موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار
شماره ثبت:۲۷۴۴۲ شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰

به نام خدا

شماره : ۱۴۰۱/۱۳۱۸
تاریخ : ۱۴۰۱/۰۳/۱۸

مدیریت محترم

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

با احترام به پیوست ۳ نسخه گزارش حسابرس مستقل و صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ آن صندوق تقدیم می‌شود.

با احترام
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

واحد ۱ : تهران، خیابان شریعتی، خیابان وحید دستگردی ، بعد از شمس تبریزی، پلاک ۱۴۸، طبقه سوم، واحد ۲ تلفن: ۵۱-۴۶-۲۶۴۲۲۰۴۱
واحد ۲: تهران، خیابان کریم خان زند، خیابان استاد نجات الهی، کوچه خسرو، پلاک ۳۱، طبقه دوم تلفن : ۵۸ و ۸۸۸۰۱۳۵۳ و ۵-۸۸۹۱۸۹۶۳
پست الکترونیک : Hadafnovinnegar@Gmail.Com

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

حسابداران رسمی

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

گزارش حسابرس مستقل

و

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل
به مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۰ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب‌بودن رویه‌های حسابداری استفاده‌شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام‌شده توسط هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب‌شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در مفاد امیدنامه و اساسنامه صندوق و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار را گزارش نماید.

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

واحد ۱ : تهران، خیابان شریعتی، خیابان وحید دستگردی ، بعد از شمس تبریزی، پلاک ۱۴۸، طبقه سوم، واحد ۲ تلفن: ۵۱-۴۶-۲۶۴۲۲۰۴۱
واحد ۲: تهران، خیابان کریم خان زند، خیابان استاد نجات الهی، کوچه خسرو، پلاک ۳۱، طبقه دوم تلفن : ۵۸ و ۸۸۸۰۱۳۵۳ و ۵-۸۸۹۱۸۹۶۳
پست الکترونیک : Hadafnovinnegar@Gmail.Com

گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

مبانی اظهارنظر مشروط

۴- در سال مالی مورد گزارش، تعدیلات صورت گرفته بر ارزش سرمایه گذاری در سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی (موضوع یادداشت توضیحی ۱-۶) و سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت (موضوع یادداشت های توضیحی ۲-۸ و ۱-۴-۱۹)، منطبق با رویه های حسابداری و شرایط دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری نبوده است. بررسی های انجام شده نشان می دهد که این موضوع منجر به شناسایی مبلغ ۱۱۳/۵ میلیارد ریال سود مازاد برای سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی و مبلغ ۲۳۵/۵ میلیارد ریال زیان مازاد برای اوراق با درآمد ثابت شده که در مجموع به مبلغ ۱۲۲ میلیارد ریال موجب کاهش خالص ارزش روز دارایی ها (NAV) در تاریخ صورت خالص دارایی ها، سود سال و سود های پرداختی گردیده است. هرچند تعدیل موارد یادشده ضروری است، با این وجود با توجه ماهیت فعالیت صندوق‌های سرمایه‌گذاری (از جمله شناسایی هزینه های صندوق براساس تغییرات روزانه خالص ارزش دارایی‌ها، توزیع سود ماهانه، صدور و ابطال طی دوره، اثرات وجوه مازاد پرداختنی و اثرات تغییرات یاد شده بر خالص ارزش روز دارایی‌های هر واحد) تعیین آثار آن بر صورت های مالی مورد گزارش، برای این موسسه امکان پذیر نیست.

اظهار نظر مشروط

۵- به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بند ۴، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت خالص دارائیهای صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ و نتایج عملیات و گردش خالص دارائیهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری ، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای طی سال مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته که به استثنای موارد مندرج در بندهای ۴ و ۱۴-۷ این گزارش، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از وجود اشتباه در محاسبات باشد برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

واحد ۱ : تهران، خیابان شریعتی، خیابان وحید دستگردی ، بعد از شمس تبریزی، پلاک ۱۴۸، طبقه سوم، واحد ۲ تلفن: ۵۱-۴۶-۲۶۴۲۲۰۴۱
واحد ۲: تهران، خیابان کریم خان زند، خیابان استاد نجات الهی، کوچه خسرو، پلاک ۳۱، طبقه دوم تلفن : ۵۸ و ۸۸۸۰۱۳۵۳ و ۵-۸۸۹۱۸۹۶۳
پست الکترونیک : Hadafnovinnegar@Gmail.Com

گزارش حسابرس مستقل - ادامه
صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

۹-۷- ارسال اطلاعات صندوق های سرمایه گذاری (فایل XML) به سازمان بورس و اوراق بهادار بصورت روزانه حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷ سازمان بورس و اوراق بهادار(نظیر ۱۴۰۰/۳/۱۱) .

۱۰-۷- مفاد ماده ۲۶ اساسنامه در خصوص اطلاع رسانی نقض رعایت نصاب ترکیب دارایی های صندوق به حسابرس و متولی و همچنین انجام اقدامات لازم جهت رعایت این نصاب ها ظرف مدت ۱۰ روز کاری.

۱۱-۷- تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه درخصوص ثبت هرگونه تغییرات در اساسنامه و امیدنامه و سایر تصمیمات مجمع صندوق نزد سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر ظرف مدت یک هفته (در رابطه با مجمع مورخ ۱۴۰۰/۳/۵).

۱۲-۷- حدنصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکتهای سرمایه پذیر موضوع واگذاری سهام عدالت حداقل ۵۰ درصد از پرتفوی سرمایه گذاری در سهام ،حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام موضوع ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۷۸ سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۳-۷- سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت در سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی نزد هر بانک حداکثر تا میزان یک سوم از نصاب مجاز موضوع ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۰۸ سازمان بورس و اوراق بهادار.

۱۴-۷-رعایت مفاد بند ۲ ماده ۳۹ اساسنامه و بندهای ۱-۲ ، ۳-۲ ، ۷ و ۹ و ۱۰ دستورالعمل تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار درخصوص تعدیل قیمت سهام و اوراق مشارکت به ترتیب حداکثر تا میزان ۲۰ درصد و ۱۰ درصد و همچنین ارائه دلایل درخصوص احراز شرایط تعدیل قیمت و همچنین تعیین قیمت فروش اوراق بهادار دارای اختیار فروش تبعی مطابق مفاد دستورالعمل یاد شده (در رابطه با سهام پالایش نفت تهران که دارای اختیار فروش تبعی بوده قیمت اعمال تعدیل شده بدرستی محاسبه نشده است.)

۱۵-۷- صدور و ابطال غیرحضوری واحدهای سرمایه گذاری صرفاً براساس مجوزهای مدیریت فناوری اطلاعات و از طریق پایگاه اینترنتی یا سایر فناوری های مالی متعلق به صندوق سرمایه گذاری یا مدیر صندوق سرمایه گذاری موضوع ابلاغیه های ۱۲۰۲۰۱۲۱ و ۱۲۰۲۰۱۰۴سازمان بورس و اوراق بهادار.

۱۶-۷- رعایت مفاد بند ۲-۳ امیدنامه صندوق و ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۸۲ سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه موارد زیر:

الف) حد نصاب سرمایه گذاری در سپرده بانکی وگواهی سپرده بانکی حداکثر ۴۰ درصد ازکل داراییهای صندوق.(نظیر روزهای ۱۴۰۰/۱۱/۲۰ الی ۱۴۰۰/۱۲/۲۸)

ب) حد نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار یا ارکان بازار سرمایه، اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت یا اسناد خزانه حداقل ۴۰ درصد از کل دارایی های صندوق.(از تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۹ الی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹)

ج) سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده صرفا" در بازار بورس و یا بازار اول و دوم فرابورس(نظیر سهام ریل گردش ایرانیان-بازار پایه زرد)

واحد ۱ : تهران، خیابان شریعتی، خیابان وحید دستگردی ، بعد از شمس تبریزی، پلاک ۱۴۸، طبقه سوم، واحد ۲ تلفن: ۵۱-۲۶۴۲۲۰۴۱-۴۶ موسسه حسابرسی هدف نوین نگر حسابداران رسمی
واحد ۲: تهران، خیابان کریم خان زند، خیابان استاد نجات الهی، کوچه خسرو، پلاک ۳۱، طبقه دوم تلفن : ۵۸ و ۸۸۸۰۱۳۵۳ و ۵-۸۸۹۱۸۹۶۳
پست الکترونیک : Hadafnovinnegar@Gmail.Com

گزارش حسابرس مستقل - ادامه
صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

د) حد نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره از طرف یک ناشر حداکثر ۴۰ درصد از کل دارایی های صندوق(از تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۱ الی ۱۴۰۰/۱۰/۲۸)

و) حد نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تضمین شده توسط یا ضامن حداکثر ۳۰ درصد از کل داراییهای صندوق(از تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱ الی ۱۴۰۰/۱۰/۲۸)

۸- اصول و رویه های کنترل های داخلی مدیر و متولی در اجرای مفاد مواد اساسنامه و امید نامه صندوق، طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته که به استثنای موارد یادشده در بندهای فوق، این موسسه به موارد دیگری که حاکی از عدم کفایت کنترل های اعمال شده توسط مدیر و متولی باشد، برخورد نکرده است.

۹- گزارش مدیر صندوق در مورد عملکرد سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰(موضوع بند ۳ ماده ۴۶ اساسنامه) که به منظور تقدیم به مجمع عمومی تنظیم گردیده مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای عدم بروز رسانی اطلاعات مشتریان و رتبه بندی مشتریان براساس ریسک، این موسسه به موارد با اهمیت دیگری که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده باشد برخورد نکرده است.

۲۷ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

کامیار سمیعی
(۹۶۲۴۰۳)

پیام صادقی
(۸۹۱۷۳۹)

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

واحد ۱ : تهران، خیابان شریعتی، خیابان وحید دستگردی ، بعد از شمس تبریزی، پلاک ۱۴۸، طبقه سوم، واحد ۲ تلفن: ۵۱-۴۶-۲۶۴۲۲۰۴۱
واحد ۲: تهران، خیابان کریم خان زند، خیابان استاد نجات الهی، کوچه خسرو، پلاک ۳۱، طبقه دوم تلفن : ۵۸ و ۸۸۸۰۱۳۵۳ و ۵-۸۸۹۱۸۹۶۳
پست الکترونیک : Hadafnovinnegar@Gmail.Com

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک نگین رفاه

با سلام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه مربوط به سال مالی منتهی به۱۴۰۰/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر می‌گردد:

	شماره صفحه
• صورت خالص دارایی ها	۲
• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
• یادداشت های توضیحی :	
الف . اطلاعات کلی صندوق	۴-۵
ب. مبنای تهیه صورتهای مالی	۶
پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری	۶-۸
ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی	۹-۵۸

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

این صورت های مالی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	کارگزاری بانک رفاه کارگران	عباس کشوری	
متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	

شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران (سهامی خاص)

ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
دارایی ها:			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۳,۹۸۵,۸۲۸,۴۰۸,۶۵۹	۴,۷۹۷,۴۰۴,۳۰۹,۰۲۶
سرمایه گذاری در سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی	۶	۱,۹۲۰,۱۳۶,۴۶۹,۳۵۳	۰
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۷	۲۴,۸۳۲,۰۳۵,۲۸۴,۵۲۸	۲۰,۶۱۸,۷۰۳,۶۰۹,۹۸۹
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	۱۰,۳۸۰,۲۰۷,۰۸۳,۹۶۰	۲۹,۸۴۲,۴۱۲,۰۵۹,۸۴۶
سرمایه گذاری درصندوق های سرمایه گذاری	۹	۷۴۱,۴۰۲,۱۱۴,۷۲۴	۱,۳۲۸,۳۹۶,۲۲۳,۶۷۸
حسابهای دریافتنی	۱۰	۴۲۱,۴۵۸,۳۴۶,۸۵۱	۱۹۵,۴۱۱,۸۴۲,۲۲۱
جاری کارگزاران	۱۱	۳۵۵,۶۰۷,۱۱۷	-
سایر دارایی ها	۱۲	۵۰۹,۴۹۳,۱۱۳	۲۴۳,۵۵۲,۶۰۸
موجودی نقد	۱۳	۸,۳۲۶,۴۲۴,۴۶۹	۱۲,۵۸۳,۰۲۲,۷۵۶
جمع دارایی‌ها		**۴۲,۲۹۰,۲۵۹,۲۳۲,۷۷۴**	**۵۶,۷۹۵,۱۵۴,۶۲۰,۱۲۴**
بدهی ها :			
جاری کارگزاران	۱۱	-	۱۹۷,۱۴۰,۳۶۲,۴۱۲
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۴	۲۶۷,۴۲۸,۷۲۰,۱۹۰	۵۵,۶۴۶,۷۴۹,۴۷۰
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۱۵	۵۶,۰۷۸,۰۱۰,۶۵۵	۱۰۰,۵۱۳,۵۴۲,۷۰۵
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۶	۱۲,۵۴۱,۵۰۰,۲۸۹	۳۰۲,۸۳۶,۱۳۱,۰۷۵
جمع بدهی‌ها		**۳۳۶,۰۴۸,۲۳۱,۱۳۴**	**۶۵۶,۱۳۶,۷۸۵,۶۶۲**
خالص دارایی ها	۱۷	**۴۱,۹۵۴,۲۱۱,۰۰۱,۶۴۰**	**۵۶,۱۳۹,۰۱۷,۸۳۴,۴۶۲**
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال		**۱,۲۰۲,۴۰۴**	**۱,۲۱۰,۴۸۳**

یادداشت های توضیحی بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	عباس کشوری	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
درآمد ها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۸	۳,۱۲۳,۲۰۶,۹۳۶,۱۲۹	۷,۶۴۱,۰۰۷,۰۳۳,۹۷۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	(۹۶۸,۵۳۹,۱۹۸,۲۹۵)	۳,۷۸۹,۹۲۶,۶۹۷,۶۵۴
سود سهام	۲۰	۳۵۱,۴۲۵,۳۸۵,۶۹۷	۱۴۱,۸۹۴,۹۲۶,۳۷۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱	۷,۱۶۷,۵۷۷,۶۷۵,۸۲۶	۷,۹۶۹,۰۸۹,۱۸۵,۲۳۰
سایر درآمدها	۲۲	۱,۱۷۷,۶۵۲,۱۶۹	۷۳۳,۱۴۸,۶۰۳
جمع درآمدها		**۹,۶۷۴,۸۴۸,۴۵۱,۵۲۶**	**۱۹,۵۴۲,۶۵۰,۹۹۱,۸۳۴**
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۳	(۲۶۶,۵۷۸,۱۲۱,۶۳۴)	(۲۷۳,۷۳۸,۶۰۵,۶۳۹)
سایر هزینه ها	۲۴	(۹,۶۰۳,۱۸۱,۰۲۴)	(۲۶,۸۳۵,۵۷۵,۳۱۸)
جمع هزینه ها		**(۲۷۶,۱۸۱,۳۰۲,۶۵۸)**	**(۳۰۰,۵۷۴,۱۸۰,۹۵۷)**
سود خالص		**۹,۳۹۸,۶۶۷,۱۴۸,۸۶۸**	**۱۹,۲۴۲,۰۷۶,۸۱۰,۸۷۷**
بازده میانگین سرمایه گذاری[1]		۱۷.۴۲٪	۳۰.۴۴٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال [2]		۲۲.۵۰۰۶٪	۳۴.۴۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
		تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی های اول سال		۴۶,۳۷۷,۳۸۰	۵۶,۱۳۹,۰۱۷,۸۳۴,۴۶۲	۴۶,۹۳۹,۶۱۹	۴۹,۷۷۵,۸۲۲,۹۳۶,۷۹۶
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال		۲۹,۳۲۴,۹۳۰	۲۹,۳۲۴,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۲۲۳,۲۸۳	۶۶,۲۲۳,۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال		(۴۰,۸۱۰,۳۸۲)	(۴۰,۸۱۰,۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶,۷۸۵,۵۲۲)	(۶۶,۷۸۵,۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص سال		-	۹,۳۹۸,۶۶۷,۱۴۸,۸۶۸	-	۱۹,۲۴۲,۰۷۶,۸۱۰,۸۷۷
تعدیلات	۲۵	-	(۲,۲۳۲,۰۵۸,۳۲۲,۰۶۷)	-	(۱,۱۲۶,۶۱۴,۱۹۸,۲۸۲)
سود تقسیمی	۲۶		(۹,۸۶۵,۹۶۳,۶۵۹,۶۲۳)	-	(۱۱,۱۹۰,۰۲۸,۷۱۴,۹۲۹)
خالص دارایی های پایان سال		**۳۴,۸۹۱,۹۲۸**	**۴۱,۹۵۴,۲۱۱,۰۰۱,۶۴۰**	**۴۶,۳۷۷,۳۸۰**	**۵۶,۱۳۹,۰۱۷,۸۳۴,۴۶۲**

یادداشت های توضیحی بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	عباس کشوری	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان	علیرضا باغانی	

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری : $= \frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون وجوه استفاده شده}}$

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال / دوره : $= \frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی های پایان سال}}$

شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران (سهامی خاص)

ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه از نوع صندوق های سرمایه گذاری (تنها در اوراق بهادار با درآمد ثابت و با پیش بینی سود) در تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۰۲ تحت شماره ۱۱۰۹۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و هم چنین تحت شماره ثبت ۳۰۰۲۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۱۶۰۶۰ در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. اساسنامه و امید نامه جدید صندوق در تاریخ ۱۳۹۶/۰۸/۳۰ به تصویب مجمع صندوق رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف ، صندوق در زمینه های زیر سرمایه گذاری می نماید:

- اوراق مشارکت ، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:

الف – مجوز انتشار آنها از سوی دولت ،بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.

ب- سود حداقلی برای آنها تضمین و مشخص شده باشد.

ج- به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازخرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.

- گواهی های سپرده منتشر شده توسط بانکها یا موسسات اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
- هرنوع سپرده گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه سه سال بوده که مطابق با ماده (۵۷) اساسنامه قابل تمدید می باشد. ضمنا عطف به صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۴ و به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۱۰۴۶۲۸ مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۱ سازمان بورس اوراق بهادار سازمان بورس و اوراق بهادار، فعالیت صندوق تا پایان ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ تمدید شده است. مرکز اصلی صندوق در تهران خیابان شهرک غرب – بلوار دادمان غربی -خیابان فخار مقدم – نبش بوستان دوم غربی – پلاک۲۲ – طبقه ۳ واقع شده است.

۱-۲- تغییر نوع فعالیت صندوق

به موجب صورتجلسه مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۶/۰۳/۱۰ نوع صندوق از صندوق "تنها در اوراق بهادار با درآمد ثابت و با پیش بینی سود "به صندوق" در اوراق بهادار با درآمد ثابت و با پیش بینی سود "تغییر یافت .

۱-۳- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه و بند ۱۳ امید نامه در تارنمای صندوق به آدرس www.nrfund.ir درج گردیده است.

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:
مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۲-۱- مجمع صندوق

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	بانک رفاه	۱۸,۰۰۰	۹۰
۲	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	۲,۰۰۰	۱۰
	جمع	۲۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق

شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران است که در تاریخ ۱۳۷۳/۱۰/۱۶ با شمارهٔ ثبت ۱۰۳۸۴۳ و شناسه ملی ۱۰۱۰۱۴۷۷۵۳۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران -شهرک غرب –بلوار دادمان غربی- خیابان فخار مقدم – نبش بوستان دوم غربی– پلاک۲۲ – طبقه ۳

۲-۳- متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (سهامی خاص) است. در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ و شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۹۸۵۲۳۹ نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است شرکت مذکور بر اساس تصمیم مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۱ و مجوز شماره ۱۲۲/۷۳۴۱۹ مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۱ سازمان بورس و اوراق بهادار انتخاب گردیده است، نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان یوسف آباد- خیابان ابن سینا- خیابان نهم- پلاک ۶- طبقه سوم- واحد ۶.

۲-۴- حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی هدف نوین‌نگر است که درتاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹با شماره ثبت ۲۷۴۴۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران – خیابان شریعتی- خیابان وحید دستگردی- بعد از خیابان شمس تبریزی- پلاک ۱۴۸- طبقه سوم- واحد ۲

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت های مالی صندوق اساسا بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل" نحوهٔ تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ باتوجه به دستورالعمل"نحوهٔ تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبهٔ خالص ارزش فروش قرار دهد.

در صورتی که اوراق بهاداری همراه با اختیار فروش ضمنی خریداری شده باشد، ملاک محاسبه ارزش منصفانه ورقه بهادار ،قیمت ورقه بهادار به روش محاسبه به شرح بندهای فوق یا ارزش فعلی قیمت اعمال اختیار فروش هرکدام که بزرگتر باشد ،خواهد بود. نرخ تنزیل قیمت اعمال اختیار فروش برابر با نرخ سود ضمنی سالانه اختیار فروش در نظر گرفته خواهد شد .

در صورتی که اوراق بهاداری همراه با اختیار فروش ضمنی خریداری شده باشد و همچنین خریدار اقدام به انتشار اوراق اختیار خرید ضمنی نموده باشد ، ملاک محاسبه ارزش منصفانه ورقه بهادار ، به شرح بندهای ذیل می باشد :

الف) قیمت ورقه بهادار به روش محاسبه شده به شرح بندهای فوق یا ارزش فعلی قیمت اعمال اختیار فروش ضمنی ،هرکدام که بزرگتر

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۲ - درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شدهٔ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل۰.۵درصد ازوجوه جذب شده درپذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۸۰۰ میلیون ریال با ارئه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارئه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد(۰.۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و پنج در هزار (۰/۰۰۵) از ارزش روزانهٔ اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد(۰/۰۲) سود حاصل از گواهی سپردهٔ بانکی و سپردهٔ بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها .
کارمزد متولی	سالانه ۰/۰۰۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق تا سقف سالانه ۱،۰۰۰میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف ۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال با ارائه مدارک مثبته.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) درصد ارزش خالص دارایی های صندوق می باشد .
حق پذیرش و عضویت در کانونها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانونهای مذکور ، مشروط بر اینکه عضویت در این کانونها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه عبارت اند از: ۱) ۹۴۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲) ۱۸،۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال ۳) ۴،۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها

ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)	ضریب
از صفر تا ۳۰،۰۰۰	۰.۰۰۰۰۵
از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	۰.۰۰۰۰۳
بالای ۵۰،۰۰۰	۰.۰۰۰۰۰۱

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف نود درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها ، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبهٔ قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبهٔ قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- به موجب مفاد ماده ۱۴ اساسنامه، در صورتی که پرداخت های نقدی دوره ای مدنظر باشد، این موضوع و همچنین دوره های پرداخت باید در امید نامه قید گردد. در این صورت مدیر موظف است ظرف دو روز کاری پس از پایان هر مقطع پیش بینی شده یرای پرداخت نقدی، مبلغ قابل پرداخت را مطابق امید نامه محاسبه کرده و به حساب بانکی سرمایه گذارانی که در پایان دوره مالک واحدهای سرمایه گذاری محسوب می شوند، متناسب با تعداد واحدهای سرمایه گذاری در پایان آخرین روز ماه (به استثنای آخرین ماه سال در روز ۲۵ ام ماه) تا سقف پرداخت ۲۰ درصد سالانه ، به حساب کسانی که در پایان آن مقطع دارنده واحدهای سرمایه گذاری صندوق محسوب می شوند واریز می شود.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق های سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمد های حاصل از صدور وابطال آن ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آن ها و صدور وابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد گردید.

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک به شرح زیر است:

صنعت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
فلزات اساسی	۵۳۷,۵۵۲,۷۴۷,۳۶۴	۱,۰۳۳,۹۴۹,۰۳۳,۷۴۵	۲.۴۴	۵۴۰,۵۳۳,۷۹۷,۹۱۳	۱,۰۹۸,۱۴۴,۶۶۲,۰۷۱	۱.۹۳
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲۱۵,۹۵۴,۹۵۳,۸۲۹	۳۳۷,۳۴۲,۰۵۶,۹۷۴	۰.۸۰	۲۱۶,۶۶۴,۱۴۲,۲۴۰	۳۸۱,۵۷۷,۶۹۹,۵۳۵	۰.۶۷
محصولات شیمیایی	۲۶۸,۵۵۹,۶۷۹,۳۸۹	۷۱۸,۸۳۱,۵۲۰,۱۵۰	۱.۷۰	۱۳۲,۳۲۶,۴۵۸,۳۶۸	۴۹۲,۰۲۲,۳۱۲,۷۲۱	۰.۸۷
خودرو و ساخت قطعات	۴۲,۱۶۶,۳۲۹,۴۶۷	۴۷,۶۷۴,۶۳۸,۰۰۰	۰.۱۱	۰	۰	۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲۶۰,۱۰۹,۰۸۱,۲۷۷	۴۱۴,۳۷۹,۵۴۵,۵۶۳	۰.۹۸	۱۵۱,۲۷۱,۶۹۳,۸۴۴	۳۲۹,۳۶۳,۲۳۴,۶۷۸	۰.۵۸
بانکها و موسسات اعتباری	۲۵۱,۸۶۵,۰۵۰,۲۱۵	۲۰۲,۲۹۱,۱۶۳,۱۰۰	۰.۴۸	۲۷۹,۱۸۸,۱۲۹,۰۹۱	۳۳۸,۹۲۱,۳۴۷,۵۰۰	۰.۶۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۸۴,۹۹۳,۸۲۸,۰۶۵	۲۷۶,۸۴۰,۷۷۶,۱۰۲	۰.۶۵	۳۵۱,۸۸۱,۱۵۲,۰۲۷	۴۲۴,۹۳۴,۳۱۲,۲۰۱	۰.۷۵
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم	۱۰۲,۴۱۲,۳۱۲,۸۶۵	۱۹۳,۸۱۸,۹۰۸,۵۸۹	۰.۴۶	۲۱۸,۱۱۹,۵۶۴,۱۰۹	۴۳۹,۲۲۴,۶۵۵,۰۴۳	۰.۷۷
مخابرات	۶۵,۴۱۷,۴۷۰,۹۸۶	۱۸۸,۰۶۰,۶۱۹,۰۲۹	۰.۴۴	۶۶,۷۶۰,۰۲۸,۳۱۹	۲۹۱,۷۱۸,۸۸۳,۲۵۰	۰.۵۱
استخراج کانه های فلزی	۷۶,۳۳۲,۵۲۲,۸۸۷	۱۶۷,۹۸۳,۲۶۷,۲۷۵	۰.۴۰	۱۱۰,۵۱۸,۰۵۱,۲۴۱	۱۱۵,۸۱۴,۲۰۹,۶۰۴	۰.۲۰
سیمان، آهک و گچ	۱۲۶,۶۲۳,۴۱۳,۹۵۳	۱۲۲,۱۲۸,۷۴۲,۷۷۸	۰.۲۹	-	۰	۰
استخراج ذغال سنگ	۸۲,۰۸۴,۹۳۱,۸۶۷	۶۵,۵۱۰,۵۲۱,۰۶۱	۰.۱۵	۰	۰	۰
نقل به صفحه بعد	۲,۳۱۴,۰۷۲,۳۲۲,۱۶۴	۳,۷۶۸,۸۱۰,۷۹۲,۳۶۶	۸.۹۱	۲,۰۶۷,۲۶۳,۰۱۷,۱۵۲	۳,۹۱۱,۷۲۱,۳۱۶,۶۰۳	۰.۰۷

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

صنعت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
نقل از صفحه قبل	۲,۳۱۴,۰۷۲,۳۲۲,۱۶۴	۳,۷۶۸,۸۱۰,۷۹۲,۳۶۶	۸.۹۱	۲,۰۶۷,۲۶۳,۰۱۷,۱۵۲	۳,۹۱۱,۷۲۱,۳۱۶,۶۰۳	۰.۰۷
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۵۲,۴۶۶,۸۳۸,۶۶۸	۵۴,۹۳۳,۳۳۶,۵۴۹	۰.۱۳	۲۳۵,۶۷۴,۳۴۷,۴۹۴	۳۸۱,۰۹۸,۷۹۷,۷۰۶	۰.۶۷
حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات	۱۱۰,۵۲۰,۸۷۱,۵۷۴	۸۰,۵۱۷,۱۳۵,۹۷۱	۰.۱۹	۵۳,۰۰۳,۳۵۹,۴۳۹	۵۱,۵۶۵,۵۵۷,۵۱۵	۰.۰۹
زراعت و خدمات وابسته	۳۳,۴۲۲,۷۷۸,۵۴۴	۳۹,۲۱۶,۴۰۵,۷۹۷	۰.۰۹	۴۸,۲۲۹,۶۷۵,۴۰۰	۳۲,۵۵۵,۱۳۷,۵۰۰	۰.۰۶
خدمات فنی و مهندسی	۳۲,۰۶۹,۷۳۲,۶۵۸	۲۷,۶۱۴,۷۰۹,۰۰۰	۰.۰۷	۰	۰	۰
مواد و محصولات دارویی	۱۶,۸۸۱,۷۳۵,۴۹۶	۱۴,۷۳۶,۰۲۸,۹۷۶	۰.۰۳	۰	۰	۰
استخراج کانه های فلزی	۰	۰	۰	۱۷,۳۰۲,۳۵۴,۹۰۳	۱۰۹,۷۴۲,۷۸۷,۳۷۱	۰.۱۹
سرمایه گذاریها	۰	۰	۰	۱,۳۳۳,۸۱۶,۴۰۰	۳,۸۰۶,۰۹۲,۴۳۰	۰.۰۱
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۰	۰	۰	۱۵,۵۰۳,۴۲۱,۹۴۰	۲۰,۰۱۸,۷۴۷,۹۹۴	۰.۰۴
لاستیک و پلاستیک	۰	۰	۰	۵۷,۳۵۳,۱۷۳,۹۶۴	۵۳,۱۲۲,۰۳۲,۰۰۰	۰.۰۹
بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی	۰	۰	۰	۱,۸۴۷,۶۸۳,۹۶۸	۳,۶۰۵,۶۸۱,۹۷۸	۰.۰۱
فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۰	۰	۰	۴۷,۹۵۲,۶۵۸,۸۰۵	۴۷,۶۲۳,۱۴۶,۲۱۰	۰.۰۸
سیمان، آهک و گچ	۰	۰	۰	۱۱۴,۳۶۳,۹۲۲,۵۶۶	۱۲۲,۱۵۲,۲۳۵,۹۳۷	۰.۲۲
اطلاعات و ارتباطات	۰	۰	۰	۶۸,۰۶۸,۵۵۹,۳۵۲	۶۰,۳۹۲,۷۷۵,۷۸۲	۰.۱۱
جمع کل	**۲,۵۵۹,۴۳۴,۲۷۹,۱۰۴**	**۳,۹۸۵,۸۲۸,۴۰۸,۶۵۹**	۹.۴۲	**۲,۷۲۷,۸۹۵,۹۹۱,۳۸۳**	**۴,۷۹۷,۴۰۴,۳۰۹,۰۲۶**	**۸.۴۵**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۶ - سرمایه گذاری در سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی :

سرمایه گذاری در سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی به تفکیک نام شرکت سرمایه پذیر به شرح زیر است:

نام شرکت سرمایه پذیر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	درصد به کل دارائیها
		ریال	ریال	
فولاد مبارکه اصفهان	۲۱,۰۲۸,۷۰۸	۱۹۱,۴۷۹,۱۸۸,۰۰۰	۲۰۹,۹۸۷,۸۹۰,۰۹۵	۰.۵۰
سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۵۳,۳۳۳,۳۳۳	۵۰۴,۲۶۹,۴۶۲,۸۸۸	۵۹۰,۷۰۴,۲۶۸,۳۰۸	۱.۴۰
سایپا	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۰۱۲,۸۵۰,۹۷۰	۱۹۴,۸۴۳,۷۴۰,۵۰۰	۰.۴۶
ایران خودرو	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۷۶۸,۱۶۵,۴۲۴	۱۹۲,۴۷۹,۸۸۹,۶۰۰	۰.۴۶
بانک تجارت	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۲۱۵,۳۶۹,۴۸۲	۱۸۲,۲۴۲,۵۶۶,۲۷۰	۰.۴۳
پالایش نفت تهران	۴۵,۳۳۳,۳۳۳	۱۴۱,۴۶۱,۹۶۵,۴۳۲	۳۲۷,۳۵۰,۶۶۹,۴۱۶	۰.۷۷
پالایش نفت اصفهان	۳۶,۷۰۳,۸۰۴	۲۲۰,۹۹۵,۰۳۲,۶۰۰	۲۲۲,۵۲۷,۴۴۵,۱۶۴	۰.۵۵
جمع		**۱,۵۷۵,۲۰۲,۰۳۴,۷۹۶**	**۱,۹۲۰,۱۳۶,۴۶۹,۳۵۳**	**۴.۵۴**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱-۶- سهام شرکتهایی که ارزش آنها براساس رویه مندرج در یادداشت ۱-۴ صورتهای مالی در تاریخ صورت خالص دارائیها تعدیل شده به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد	ارزش تابلو سهم	تاریخ اعمال اختیار فروش	قیمت اعمال اختیار فروش در سررسید	قیمت اعمال تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
		ریال		ریال	ریال	ریال	
بانک تجارت	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۶	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	۳,۵۹۷	۳,۰۵۶	۱۸۲,۲۴۲,۵۶۶,۲۷۰	دارا بودن اوراق اختیار فروش تبعی
فولاد مبارکه اصفهان	۲۱,۰۲۸,۷۰۸	۱۰,۹۴۰	۱۴۰۱/۰۸/۰۷	۱۱,۵۱۲	۱۰,۰۴۵	۲۰۹,۹۸۷,۸۹۰,۰۹۵	دارا بودن اوراق اختیار فروش تبعی
ایران خودرو	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۸	۱۴۰۱/۰۸/۰۳	۲,۸۵۰	۲,۳۹۱	۱۹۲,۴۷۹,۸۸۹,۶۰۰	دارا بودن اوراق اختیار فروش تبعی
پالایش نفت اصفهان	۳۶,۷۰۳,۸۰۴	۶,۷۱۰	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	۷,۲۴۷	۶,۰۹۹	۲۲۲,۵۲۷,۴۴۵,۱۶۴	دارا بودن اوراق اختیار فروش تبعی
پالایش نفت تهران	۴۵,۳۳۳,۳۳۳	۵,۱۸۰	۱۴۰۱/۰۸/۱۱	۵,۲۰۶	۷,۲۶۴	۳۲۷,۳۵۰,۶۶۹,۴۱۶	دارا بودن اوراق اختیار فروش تبعی
سایپا	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۵	۱۴۰۱/۰۸/۱۶	۲,۷۵۰	۲,۳۰۶	۱۹۴,۸۴۳,۷۴۰,۵۰۰	دارا بودن اوراق اختیار فروش تبعی
سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۵۳,۳۳۳,۳۳۳	۹,۰۱۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱۱,۴۸۶	۱۱,۱۴۲	۵۹۰,۷۰۴,۲۶۸,۳۰۸	دارا بودن اوراق اختیار فروش تبعی
						۱,۹۲۰,۱۳۶,۴۶۹,۳۵۳	

۲-۶-براساس شرایط خرید اوراق اختیار فروش تبعی فوق، صندوق اقدام به انتشار اوراق اختیار خرید متقابل به شرح یادداشت ۲۷ به نفع ناشر اوراق اختیار فروش نموده است.

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی:

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹						۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	تاریخ سررسید	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
سپرده های بانکی:			درصد		ریال	درصد	ریال	درصد
پاسارگاد - ۴-۱۴۸۸۳۲۱۹-۹۰۱۲-۲۵۰	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۴	۲۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۴	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱.۸۲	۰	۰
پاسارگاد - ۵-۱۴۸۸۳۲۱۹-۹۰۱۲-۲۵۰	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۲۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۶	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹.۴۶	۰	۰
دی - ۰۴۰۵۳۹۹۷۷۱۰۰۶	بلند مدت	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۰۹	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۰۴
پاسارگاد - ۲-۱۴۸۸۳۲۱۹-۹۰۱۲-۲۵۰	بلند مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۶	۲۲	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۰۹	۰	۰
اقتصاد نوین ۲-۶۷۸۲۰۴۸-۲۸۳-۲۰۸	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۳	۲۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۰۹	۰	۰
اقتصاد نوین ۴-۶۷۸۲۰۴۸-۲۸۳-۲۰۸	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۰	۲۲	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۹۱	۰	۰
اقتصاد نوین ۳-۶۷۸۲۰۴۸-۲۸۳-۱۶۷	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۴	۲۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۴	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۷۳	۰	۰
اقتصاد نوین ۲-۶۷۸۲۰۴۸-۲۸۳-۱۶۷	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۸	۲۲	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۱,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۶۴	۰	۰
پاسارگاد -۳-۱۴۸۵۳۲۱۹-۹۰۱۲-۲۵۰	بلند مدت	۱۴۰۰/۰۹/۱۳	۲۲	۱۴۰۲/۰۹/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۳۶	۰	۰
رفاه - ۲۴۷۵۸۲۵۲۹	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	۸	-	۱۶,۴۱۱,۳۴۸,۳۶۸	۰.۰۴	۱۸۵,۶۹۸,۲۹۶,۶۵۷	۰.۳۳
جمع نقل به صفحه بعد					**۲۴,۶۳۱,۴۱۱,۳۴۸,۳۶۸**	**۵۸.۲۴**	**۴,۱۸۵,۶۹۸,۲۹۶,۶۵۷**	**۷.۳۷**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹						۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	تاریخ سررسید	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد		ریال	درصد	ریال	درصد
جمع نقل از صفحه قبل		-	-	-	**۲۴,۶۳۱,۴۱۱,۳۴۸,۳۶۸**	**۵۸.۲۴**	**۴,۱۸۵,۶۹۸,۲۹۶,۶۵۷**	**۷.۳۷**
رفاه - ۱۸۲۷۴۴۷۹۶	کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۹/۲۳	۱۰	-	۱۱۸,۳۱۸,۶۲۷,۹۶۶	۰.۲۸	۸۷,۴۷۵,۷۵۴,۵۰۶	۰.۱۵
اقتصاد نوین - ۱-۶۷۸۲۰۴۸-۸۵۰-۲۰۸	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۶/۳۰	۸	-	۲۰,۱۶۳,۳۹۳,۸۳۶	۰.۰۵	۰	۰
رفاه - ۲۷۹۸۵۳۵۶۷	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۸/۲۷	۸	-	۴۰,۰۸۷,۱۶۲,۴۶۶	۰.۰۹	۵۳,۶۹۷,۰۹۹,۰۸۴	۰.۰۹
رفاه - ۷۱۰۰۰۰۰۶۶	کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۵/۱۷	۱۰	-	۲۲,۰۴۹,۲۴۳,۶۷۳	۰.۰۵	۲,۳۴۲,۴۵۰,۶۴۱	۰
دی - ۰۲۰۵۳۹۸۶۲۷۰۰۵	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	۸	-	۳,۰۰۸,۲۱۹	۰	۴۰۵,۰۰۰	۰
پاسارگاد - ۱-۱۴۸۵۳۲۱۹-۸۱۰۰-۲۵۰	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۶/۱۶	۸	-	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
ملی - ۰۲۲۵۴۲۹۰۷۹۰۰۱	کوتاه مدت	-	۲۰	-	۰	۰	۵۲,۴۷۸,۷۶۶,۳۹۳	۰.۰۹
ملی - ۰۴۱۷۲۶۲۶۹۳۰۰۷	بلند مدت	-	۰	-	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۷۶
ملی - ۰۴۱۷۴۹۵۱۷۹۰۰۵	بلند مدت	-	۰	-	۰	۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۰۴
توسعه تعاون - ۱-۴۷۸۷۶۲۶-۳۱۱-۱۷۳۳	کوتاه مدت	-	۰	-	۰	۰	۳۷,۰۰۶,۰۵۱,۳۶۹	۰.۰۷
جمع نقل به صفحه بعد					**۲۴,۸۳۲,۰۳۵,۲۸۴,۵۲۸**	**۵۸.۷۲**	**۹,۴۱۸,۶۹۸,۸۲۳,۶۵۰**	**۱۶.۵۸**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹						۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	تاریخ سررسید	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد		ریال	درصد	ریال	درصد
جمع نقل از صفحه قبل					**۲۴,۸۳۲,۰۳۵,۲۸۴,۵۲۸**	**۵۸.۷۲**	**۹,۴۱۸,۶۹۸,۸۲۳,۶۵۰**	**۱۶.۵۸**
توسعه تعاون - ۱-۴۷۸۷۶۲۶-۵۱۲-۱۷۳۳	بلند مدت	-	۰	-	۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۲۸
توسعه تعاون - ۱-۴۷۸۷۶۲۶-۵۶۱۳-۱۷۳۳	بلند مدت	-	۰	-	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۷۶
توسعه تعاون - ۲-۴۷۸۷۶۲۶-۵۶۱۳-۱۷۳۳	بلند مدت	-	۰	-	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۷۶
رفاه - ۳۰۴۹۴۶۳۷۰	بلند مدت	-	۰	-	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۵
رفاه - ۳۰۸۷۴۶۴۵۴	بلند مدت	-	۰	-	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۷۶
رفاه - ۳۰۸۷۴۶۸۸۰	بلند مدت	-	۰	-	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۷۶
رفاه - ۳۰۸۸۸۰۱۴۶	بلند مدت	-	۰	-	۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۵۲
رفاه - ۳۰۹۳۱۳۹۵۸	بلند مدت	-	۰	-	۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۵۲
مسکن - ۴۲۰۲۲۰۲۷۸۸۱۶	کوتاه مدت	-	۰	-	۰	۰	۴,۷۸۶,۳۳۹	۰
جمع					**۲۴,۸۳۲,۰۳۵,۲۸۴,۵۲۸**	**۵۸.۷۲**	**۲۰,۶۱۸,۷۰۳,۶۰۹,۹۸۹**	**۳۶.۳۰**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹							۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
		نرخ	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	ارزش روز یا قیمت تعدیل شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		درصد		ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	
مرابحه عام دولت۳-ش.خ ۰۱۰۴		۱۵	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۴,۱۱۸,۹۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۷۰,۸۷۴,۷۳۸,۶۹۴	۱۳۹,۷۸۴,۱۱۸,۳۹۰	۴,۲۱۰,۶۵۸,۸۵۷,۰۸۴	۱۴	۴,۴۴۷,۷۵۵,۹۳۰,۰۱۲	۷.۸۳
مرابحه عام دولت۳-ش.خ ۰۱۰۳		۱۵	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۳,۲۹۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۷۴,۷۴۷,۳۴۴,۴۴۳	۱۱۳,۱۸۹,۴۴۴,۸۶۲	۳,۳۸۷,۹۳۶,۷۸۹,۳۰۵	۸.۰۱	۳,۲۶۸,۵۳۰,۳۶۷,۸۲۲	۵.۷۵
صکوک اجاره شستا۳۱۱-بدون ضامن	۷-۱	۱۸	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۳,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۴,۹۸۴,۷۱۷,۱۵۵	۴۶,۶۱۰,۶۳۰,۲۹۷	۲,۷۸۱,۵۹۵,۳۴۷,۴۵۲	۶.۵۸	۳,۳۴۷,۱۹۴,۴۶۷,۲۰۴	۵.۸۹
مرابحه عام دولت۵-ش.خ ۰۱۱۰		۱۶	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۵۷,۲۱۶	۷۳۲,۹۰۳	۱۶,۰۹۰,۱۱۹	۰	۱۶,۲۹۱,۵۶۴	۰
اسنادخزانه-م۲۰بودجه۹۷-۰۰۰۳۲۴		۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۰۱,۷۴۲,۸۳۰	۰
اسنادخزانه-م۱۶بودجه۹۷-۰۰۰۴۰۷		۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۷۲,۷۱۳,۸۰۵	۰
اسنادخزانه-م۵بودجه۹۸-۰۰۰۴۲۲		۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۷۸,۴۷۴,۲۸۸	۰
اسنادخزانه-م۲۲بودجه۹۷-۰۰۰۴۲۸		۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷,۳۲۹,۶۰۷	۰
اسنادخزانه-م۱۳بودجه۹۷-۰۰۰۵۱۸		۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵,۵۳۲,۶۲۲,۰۱۱	۰.۱۲
اسنادخزانه-م۱۸بودجه۹۷-۰۰۰۵۲۵		۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۵۱,۰۵۶,۳۸۰,۹۳۱	۰.۹۷
منفعت دولت-با شرایط خاص۱۴۰۰۰۶		۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱۹,۰۹۹,۹۲۶,۹۱۵	۰.۹۱
اسنادخزانه-م۷بودجه۹۸-۰۰۰۷۱۹		۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۲۳,۶۲۹,۲۱۷	۰
اسنادخزانه-م۲۱بودجه۹۷-۰۰۰۷۲۸		۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۶۶,۶۶۰,۲۷۸,۷۰۳	۲.۲۳
مرابحه سلامت۶واجدشرایط خاص۱۴۰۰		۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸۵,۹۳۵,۹۸۹,۹۸۳	۱.۲۱
اسنادخزانه-م۱۰بودجه۹۸-۰۰۱۰۰۶		۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۹۵۰,۲۶۴,۴۲۱	۰.۰۵
جمع نقل به صفحه بعد					**۱۰,۰۸۰,۶۲۲,۱۵۷,۵۰۸**	**۲۹۹,۵۸۴,۹۲۶,۴۵۲**	**۱۰,۳۸۰,۲۰۷,۰۸۳,۹۶۰**	**۲۸.۶۳**	**۱۴,۱۸۶,۳۶۶,۴۰۹,۳۱۳**	**۱۹.۴۸**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹							۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
		نرخ	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	ارزش روز یا قیمت تعدیل شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		درصد		ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل					۱۰,۰۸۰,۶۲۲,۱۵۷,۵۰۸	۲۹۹,۵۸۴,۹۲۶,۴۵۲	۱۰,۳۸۰,۲۰۷,۰۸۳,۹۶۰	۲۸.۶۳	۱۴,۱۸۶,۳۶۶,۴۰۹,۳۱۳	۱۹.۴۸
مرابحه گندم۲-واجدشرایط خاص۱۴۰۰		۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱۱,۸۱۸,۶۳۰,۸۲۴	۰.۹۰
اسنادخزانه-م۲۳بودجه۹۷-۰۰۰۸۲۴		۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۹,۹۵۶,۶۳۵,۱۱۴	۰.۲۸
مشارکت دولتی۱-شرایط خاص۰۰۱۰۲۶		۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶۷۶,۳۶۱,۲۹۳,۰۸۰	۱.۱۹
اسنادخزانه-م۱۲بودجه۹۸-۰۰۱۱۱۱		۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۲۶۹,۷۲۸,۴۵۲	۰.۰۵
اجاره تامین اجتماعی-امین۰۰۱۲۲۰		۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۷۷۳,۴۳۴,۴۷۷,۴۰۴	۱.۳۶
اسنادخزانه-م۱۳بودجه۹۸-۰۱۰۲۱۹		۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۷,۰۳۲,۹۶۶,۲۷۲	۰.۲۴
اسنادخزانه-م۱۴بودجه۹۸-۰۱۰۳۱۸		۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۹۲,۵۶۴,۹۵۹,۸۱۷	۰.۱۶
اسنادخزانه-م۱۵بودجه۹۸-۰۱۰۴۰۶		۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲۹,۳۷۸,۶۶۱,۰۰۹	۰.۷۶
اسنادخزانه-م۱۷بودجه۹۸-۰۱۰۵۱۲		۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۲۸۱,۴۰۵,۰۴۸	۰.۰۶
مرابحه عام دولت۴-ش.خ ۰۱۰۶		۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۳۶,۰۶۱,۶۳۸,۳۹۲	۳.۹۴
اسنادخزانه-م۱۸بودجه۹۸-۰۱۰۶۱۴		۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۷۷۵,۷۹۶,۵۲۴	۰.۰۲
اسنادخزانه-م۱بودجه۹۹-۰۱۰۶۲۱		۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۷۸۶,۶۴۲,۲۰۸	۰.۰۱
منفعت دولتی۴-شرایط خاص۱۴۰۱۰۷۲۹		۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۶۴۶,۴۲۷,۶۴۲,۱۰۱	۶.۴۲
اسنادخزانه-م۲بودجه۹۹-۰۱۱۰۱۹		۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۱۲,۰۲۹,۳۲۰,۶۸۶	۳.۷۲
اسنادخزانه-م۳بودجه۹۹-۰۱۱۱۱۰		۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۱,۳۸۰,۷۹۹,۱۳۸	۰.۵۰
جمع نقل به صفحه بعد					۱۰,۰۸۰,۶۲۲,۱۵۷,۵۰۸	۲۹۹,۵۸۴,۹۲۶,۴۵۲	۱۰,۳۸۰,۲۰۷,۰۸۳,۹۶۰	۲۸.۶۳	۲۵,۳۱۹,۹۲۷,۰۰۵,۳۸۲	۳.۷۸

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹							۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
		نرخ	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	ارزش روز یا قیمت تعدیل شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		درصد		ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل					**۱۰،۰۸۰،۶۲۲،۱۵۷،۵۰۸**	**۲۹۹،۵۸۴،۹۲۶،۴۵۲**	**۱۰،۳۸۰،۲۰۷،۰۸۳،۹۶۰**	**۲۸.۶۳**	**۲۵،۳۱۹،۹۲۷،۰۰۵،۳۸۲**	**۳.۷۸**
اسنادخزانه-م۴بودجه۹۹-۰۱۱۲۱۵		۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶۱،۳۳۴،۰۰۸،۹۲۱	۰.۸۱
اسنادخزانه-م۵بودجه۹۹-۰۲۰۲۱۸		۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷۲،۹۶۷،۹۸۵،۲۳۶	۰.۶۶
اسنادخزانه-م۷بودجه۹۹-۰۲۰۷۰۴		۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۷۰۰،۷۵۵،۳۷۳،۶۸۵	۱.۲۳
اسنادخزانه-م۲۰بودجه۹۸-۰۲۰۸۰۶		۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱،۳۱۱،۸۸۱،۹۱۱،۶۸۴	۲.۳۱
اسنادخزانه-م۲۱بودجه۹۸-۰۲۰۹۰۶		۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۸۷۳،۴۵۶،۸۹۳،۴۵۶	۱.۵۴
مرابحه عام دولت۳-ش.خ ۰۳۰۳		۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۸۰۲،۰۸۸،۸۸۱،۴۸۲	۱.۴۱
جمع					**۱۰،۰۸۰،۶۲۲،۱۵۷،۵۰۸**	**۲۹۹،۵۸۴،۹۲۶،۴۵۲**	**۱۰،۳۸۰،۲۰۷،۰۸۳،۹۶۰**	**۲۸.۶۳**	**۲۹،۸۴۲،۴۱۲،۰۵۹،۸۴۶**	**۳۱.۳۵**

۱-۸- مدیر صندوق برای اوراق به شرح زیر اقدام به تعدیل قیمت و استفاده از قیمت های کارشناسی نموده است :

نام اوراق	نماد اوراق	تاریخ سر رسید اوراق	تعداد	ارزش بازار یا قیمت اعمال تعدیل نشده	درصد تعدیلات	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش بازار تعدیل شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	دلیل تعدیل
				ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	
صکوک اجاره شستا۳۱۱-بدون ضامن	صشتا ۳۱۱	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۳،۰۰۱،۰۰۰	۹۹۰،۰۰۰	(۸)	۹۱۱،۵۲۳	۲،۷۳۴،۹۸۴،۷۱۷،۱۵۵	۴۶،۶۱۰،۶۳۰،۲۹۷	۲،۷۸۱،۵۹۵،۳۴۷،۴۵۲	نظر مدیر صندوق
جمع							**۲،۷۳۴،۹۸۴،۷۱۷،۱۵۵**	**۴۶،۶۱۰،۶۳۰،۲۹۷**	**۲،۷۸۱،۵۹۵،۳۴۷،۴۵۲**	

۹- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

نام صندوق	۱۴۰۰/۱۲/۲۹				۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
	نوع صندوق	تعداد	ارزش دفتری	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	ارزش دفتری	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون	سهامی	۱،۰۶۰،۴۴۳	۷۲۸،۹۸۶،۱۰۶،۶۴۹	۴۶۰،۹۷۲،۴۳۱،۲۱۴	۱.۰۹	۹۴۹،۹۶۷،۰۴۲،۸۱۱	۶۹۲،۴۰۳،۲۱۳،۶۷۸	۱.۲۲
صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه	سهامی	۴۵۹،۴۷۰	۳۸۶،۹۱۰،۵۱۳،۳۳۷	۲۸۰،۴۲۹،۶۸۳،۵۱۰	۰.۶۶	۸۴۲،۰۸۰،۰۳۴،۲۵۲	۶۳۵،۹۹۳،۰۱۰،۰۰۰	۱.۱۲
جمع			**۱،۱۱۵،۸۹۶،۶۱۹،۹۸۶**	**۷۴۱،۴۰۲،۱۱۴،۷۲۴**	**۱.۷۵**	**۱،۷۹۲،۰۴۷،۰۷۷،۰۶۳**	**۱،۳۲۸،۳۹۶،۲۲۳،۶۷۸**	**۲.۳۴**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

۱۰- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹				۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تفاوت ارزش اسمی و مبلغ تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سهام		۹۱،۳۸۹،۱۴۸،۳۸۴	۲۵	(۲،۲۴۴،۰۰۴،۰۴۱)	۸۹،۱۴۵،۱۴۴،۳۴۳	۱۱۱،۹۳۹،۱۲۰،۴۴۴
سود سپرده بانکی		۳۳۴،۲۱۹،۲۵۲،۶۸۸	متغیر	(۱،۹۰۶،۰۵۰،۱۸۰)	۳۳۲،۳۱۳،۲۰۲،۵۰۸	۸۳،۴۷۲،۷۲۱،۷۷۷
جمع		**۴۲۵،۶۰۸،۴۰۱،۰۷۲**		**(۴،۱۵۰،۰۵۴،۲۲۱)**	**۴۲۱،۴۵۸،۳۴۶،۸۵۱**	**۱۹۵،۴۱۱،۸۴۲،۲۲۱**

۱۱- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
	مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
	بد (بس) - ریال	ریال	ریال	بد (بس) - ریال
کارگزاری بانک رفاه کارگران	(۱۹۷،۱۴۰،۳۶۲،۴۱۲)	۳۴،۳۴۶،۲۸۷،۱۵۴،۲۳۴	(۳۴،۱۴۸،۷۹۱،۱۸۴،۷۰۵)	۳۵۵،۶۰۷،۱۱۷
	(۱۹۷،۱۴۰،۳۶۲،۴۱۲)	**۳۴،۳۴۶،۲۸۷،۱۵۴،۲۳۴**	**(۳۴،۱۴۸،۷۹۱،۱۸۴،۷۰۵)**	**۳۵۵،۶۰۷،۱۱۷**

۱۲- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج نرم افزار صندوق می باشد که تا تاریخ خالص داراییها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود. در این صندوق مدت استهلاک مخارج نرم افزار و عضویت در کانون ها و ثبت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار یکسال می باشد.

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
	مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال	مانده پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج نرم افزار	۲۴۳،۵۵۲،۶۰۸	۱،۰۲۴،۶۰۰،۰۰۰	(۷۵۸،۶۵۹،۴۹۵)	۵۰۹،۴۹۳،۱۱۳
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۰	۵،۴۵۰،۰۰۰،۰۰۰	(۵،۴۵۰،۰۰۰،۰۰۰)	۰
عضویت در کانون ها	۰	۳۰۰،۰۰۰،۰۰۲	(۳۰۰،۰۰۰،۰۰۲)	۰
	۲۴۳،۵۵۲،۶۰۸	**۶،۴۷۴،۶۰۰،۰۰۰**	**(۶،۲۰۸،۶۵۹،۴۹۵)**	**۵۰۹،۴۹۳،۱۱۳**

۱۳- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می باشد:

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
مؤسسه مالی و اعتباری توسعه - جاری- ۱-۱۸۸۸۸۲-۸۹۰-۱۰۱	۰	۱۴۱،۰۰۳
رفاه شعبه دادمان -جاری - ۱۸۷۸۰۴۲۴۲	۸،۳۲۶،۴۲۴،۴۶۹	۱۲،۵۸۲،۸۸۱،۷۵۳
	۸،۳۲۶،۴۲۴،۴۶۹	**۱۲،۵۸۳،۰۲۲،۷۵۶**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

۱۴- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
مدیر	۲۴۹,۲۰۱,۸۴۰,۶۲۱	۳۷,۴۹۹,۸۹۵,۴۹۷
ضامن	۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰	۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰
متولی	۱۶۸,۴۵۳,۷۹۱	۱۷۹,۴۲۷,۷۵۲
حسابرس فعلی - موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	۳۴۱,۰۰۱,۲۹۸	۲۵۰,۰۰۱,۷۴۱
حسابرس قبلی - موسسه حسابرسی دایارهیافت	۴۳,۷۵۰,۰۰۰	۴۳,۷۵۰,۰۰۰
	۲۶۷,۴۲۸,۷۲۰,۱۹۰	**۵۵,۶۴۶,۷۴۹,۴۷۰**

۱۵- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری	۱۵-۱	۱۹,۴۱۷,۷۸۷,۰۹۹	۷۲,۵۹۴,۷۳۰,۷۲۶
بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۱۵-۲	۳۵,۶۸۲,۴۵۱,۴۶۰	۲۶,۸۹۴,۲۱۲,۷۱۶
بابت سود واحدهای صندوق	۱۵-۳	۴۰۰,۱۷۳,۳۳۸	۸۳۸,۴۴۵,۸۴۸
بابت تتمه واحدهای سرمایه گذاری		۵۷۷,۵۹۸,۷۵۸	۱۸۶,۱۵۳,۴۱۵
جمع		**۵۶,۰۷۸,۰۱۰,۶۵۵**	**۱۰۰,۵۱۳,۵۴۲,۷۰۵**

۱-۱۵- مانده فوق بابت درخواست های صدور در پایان سال مالی است که عمدتاً در سال مالی بعد درخواست های آنها تایید گردیده است.

۲-۱۵- مانده فوق بابت ابطال های صورت گرفته در پایان سال مالی است که تماماً در سال مالی بعد تسویه شده است

۳-۱۵-مانده فوق بابت سودهای پرداختنی به سرمایه گذاران می باشد، که به علت مسدود بودن حساب بانکی یا اشتباه بودن شماره حساب اعلامی، به سرمایه گذار پرداخت نشده است.

۱۶- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می باشد:

	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
ذخیره تصفیه		۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۹۴۳,۷۸۰,۴۶۱
سایر واریزی های نامشخص	۱۶-۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۳۲۲,۲۴۶,۸۷۸
ذخیره هزینه نرم افزار		۷۸۰,۷۷۳,۶۶۵	۲,۱۰۰,۵۳۱,۵۷۵
بدهی به مدیر بابت امور صندوق		۷۶۰,۷۲۶,۶۲۴	۰
پیش دریافت سود ترجیحی اوراق منفعت دولتی۴-شرایط خاص۱۴۰۱۰۷۲۹		۰	۱۵۹,۴۵۲,۰۵۴,۶۶۱
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا		۰	۱۷,۵۱۷,۵۰۰
		۱۲,۵۴۱,۵۰۰,۲۸۹	**۳۰۲,۸۳۶,۱۳۱,۰۷۵**

۱-۱۶- مانده واریزی های نامشخص بابت واریزی تعداد از سرمایه گذاران می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی دارایی ها مراحل صدور واحدهای سرمایه گذاری برای ایشان صورت نگرفته است.

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

۱۷- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می باشد:

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۳۴,۸۷۱,۹۲۸	۴۱,۹۳۰,۱۶۲,۹۱۱,۷۸۰	۴۶,۳۵۷,۳۸۰	۵۶,۱۱۴,۸۰۸,۱۷۹,۷۴۰
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۲۰,۰۰۰	۲۴,۰۴۸,۰۸۹,۸۶۰	۲۰,۰۰۰	۲۴,۲۰۹,۶۵۴,۷۲۲
جمع واحدهای سرمایه گذاری	**۳۴,۸۹۱,۹۲۸**	**۴۱,۹۵۴,۲۱۱,۰۰۱,۶۴۰**	**۴۶,۳۷۷,۳۸۰**	**۵۶,۱۳۹,۰۱۷,۸۳۴,۴۶۲**

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار به شرح زیر است :

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		مبلغ	مبلغ
		ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۸-۱	۸۶,۳۹۷,۱۹۶,۳۹۵	۶,۶۷۸,۷۶۱,۹۲۷,۵۷۱
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۸-۲	۴۰,۲۱۷,۵۱۹,۸۱۱	۶۴,۷۵۸,۱۸۹,۲۵۱
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت	۱۸-۳	۳,۰۳۳,۶۰۷,۸۵۰,۵۹۷	۶۸۳,۹۹۱,۷۲۷,۸۰۰
سود(زیان)حاصل از فروش سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۱۸-۴	(۳۷,۰۱۵,۶۳۰,۶۷۴)	۲۱۳,۴۹۵,۱۸۹,۳۵۲
		۳,۱۲۳,۲۰۶,۹۳۶,۱۲۹	**۷,۶۴۱,۰۰۷,۰۳۳,۹۷۴**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

۱-۱۸- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آسان پرداخت پرشین	۲۷,۰۰۹,۳۴۹	۳۶۱,۵۱۱,۴۹۸,۵۱۰	(۲۳۲,۵۴۷,۹۵۶,۱۵۶)	(۳۴۳,۴۳۲,۸۹۱)	(۱,۸۰۷,۵۵۷,۵۱۲)	۱۲۶,۸۱۲,۵۵۱,۹۵۱	۹۹,۴۰۰,۵۳۳,۳۴۹
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۵۷۱,۸۷۹,۸۵۰	(۷۲,۰۴۸,۷۴۴,۰۰۰)	(۱۰۶,۲۸۵,۱۵۶)	(۵۶۷,۸۵۹,۳۹۹)	۴۰,۸۴۸,۹۹۱,۲۹۵	۲۱۲,۰۸۱,۱۳۰,۱۳۴
پتروشیمی بوعلی سینا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۴۱۰,۰۶۲,۴۷۰	(۴۵,۶۵۶,۷۱۶,۵۰۰)	(۶۹,۷۳۹,۲۸۸)	(۳۶۷,۰۵۰,۳۰۹)	۲۷,۳۱۶,۵۵۶,۳۷۳	۶,۸۰۵,۰۲۰,۹۲۵
پتروشیمی پردیس	۲۴۸,۸۲۱	۴۵,۲۶۵,۰۰۴,۴۹۰	(۲۶,۲۲۰,۵۰۹,۱۷۰)	(۴۳,۰۰۱,۴۶۱)	(۲۲۶,۳۲۵,۰۲۶)	۱۸,۷۷۵,۱۶۸,۸۳۳	۲۲۵,۷۰۶,۰۹۳,۳۱۰
تامین سرمایه امین	۳,۴۴۶,۸۴۷	۳۶,۱۲۵,۳۹۲,۰۸۰	(۲۰,۱۶۱,۱۱۹,۲۴۰)	(۳۴,۳۱۸,۸۵۵)	(۱۸۰,۶۲۶,۹۶۰)	۱۵,۷۴۹,۳۲۷,۰۲۵	۱,۸۹۷,۰۶۵,۵۸۶
سیمان‌هگمتان	۱,۶۲۷,۲۵۳	۴۴,۶۵۵,۰۴۴,۳۹۰	(۳۲,۲۴۸,۰۹۹,۵۹۰)	(۴۲,۴۲۱,۹۷۸)	(۲۲۳,۲۷۵,۲۲۸)	۱۲,۱۴۱,۲۴۷,۵۹۴	۰
بانک پاسارگاد	۳,۲۰۰,۰۰۰	۵۳,۴۳۶,۳۸۶,۹۰۰	(۴۱,۱۲۹,۸۱۲,۸۰۰)	(۵۰,۷۶۴,۱۲۴)	(۲۶۷,۱۸۱,۹۳۵)	۱۱,۹۸۸,۶۲۸,۰۴۱	۶۲,۰۷۱,۸۰۴,۱۱۹
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۶۵۰,۸۰۴	۱۶,۳۱۴,۹۸۰,۷۳۷	(۴,۹۷۰,۱۴۳,۳۱۴)	(۱۵,۴۹۹,۰۴۵)	(۸۱,۵۷۴,۹۰۲)	۱۱,۲۴۷,۷۶۳,۴۷۶	۰
فروسیلیس ایران	۲,۹۶۶,۵۶۵	۲۲,۳۴۶,۷۸۲,۰۳۰	(۱۶,۵۱۹,۹۱۰,۹۸۷)	(۲۱,۲۲۹,۰۷۷)	(۱۱۱,۷۳۳,۹۱۳)	۵,۶۹۳,۹۰۸,۰۵۳	۰
مبین انرژی خلیج فارس	۱,۶۳۲,۲۶۴	۳۲,۸۸۸,۵۴۱,۳۲۰	(۲۸,۰۳۷,۶۹۹,۰۶۳)	(۳۱,۲۴۳,۵۸۹)	(۱۶۴,۴۴۲,۷۱۱)	۴,۶۵۵,۱۵۵,۹۵۷	۳۱۳,۸۹۶,۴۱۵,۰۰۳
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۶۰۷,۴۷۲	۱۶,۹۰۵,۵۹۵,۸۵۰	(۱۲,۳۴۲,۸۷۸,۷۶۵)	(۱۶,۰۶۰,۱۶۹)	(۸۴,۵۲۷,۹۸۰)	۴,۴۶۲,۱۲۸,۹۳۶	۰
آلومینیوم‌ایران	۱,۸۳۱,۳۸۹	۳۰,۸۵۵,۱۵۱,۵۲۱	(۲۶,۵۲۴,۵۷۱,۸۶۳)	(۲۹,۳۱۲,۱۳۱)	(۱۵۴,۲۷۵,۷۵۶)	۴,۱۴۶,۹۹۱,۷۷۱	۰
صنعت غذایی کورش	۴۳۶,۳۵۸	۱۷,۲۵۳,۰۳۴,۸۶۰	(۱۳,۰۸۱,۰۵۰,۰۵۸)	(۱۶,۳۹۰,۱۳۴)	(۸۶,۲۶۵,۱۷۱)	۴,۰۶۹,۳۲۹,۴۹۷	۰
جمع نقل به صفحه بعد		**۸۶۴,۵۳۹,۳۵۵,۰۰۸**	**(۵۷۱,۴۸۹,۲۱۱,۵۰۶)**	**(۸۱۹,۶۹۷,۸۹۸)**	**(۴,۳۲۲,۶۹۶,۸۰۲)**	**۲۸۷,۹۰۷,۷۴۸,۸۰۲**	**۹۲۱,۸۵۸,۰۶۲,۴۲۶**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		**۸۶۴,۵۳۹,۳۵۵,۰۰۸**	**(۵۷۱,۴۸۹,۲۱۱,۵۰۶)**	**(۸۱۹,۶۹۷,۸۹۸)**	**(۴,۳۲۲,۶۹۶,۸۰۲)**	**۲۸۷,۹۰۷,۷۴۸,۸۰۲**	**۹۲۱,۸۵۸,۰۶۲,۴۲۶**
سیمان‌شاهرود	۱,۰۸۳,۲۲۹	۲۵,۸۹۶,۱۷۹,۰۸۰	(۲۲,۶۹۹,۱۰۱,۲۱۷)	(۲۴,۶۰۱,۱۵۳)	(۱۲۹,۴۸۰,۸۹۵)	۳,۰۴۲,۹۹۵,۸۱۵	۰
ریل پرداز نو آفرین	۲,۷۸۹,۵۳۴	۱۲,۱۰۰,۷۲۴,۴۲۱	(۹,۳۰۵,۹۵۸,۹۶۵)	(۱۱,۴۹۵,۵۰۶)	(۶۰,۵۰۳,۶۲۵)	۲,۷۲۲,۷۶۶,۳۲۵	۰
پست بانک ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۲۲,۸۸۷,۷۹۰	(۴۱,۱۳۸,۹۲۲,۳۷۰)	(۴۱,۸۲۱,۵۴۱)	(۲۲۰,۱۱۴,۴۳۸)	۲,۶۲۲,۰۲۹,۴۴۱	۰
پتروشیمی‌شیراز	۲۲۵,۴۶۴	۱۶,۹۹۰,۶۶۲,۱۲۰	(۱۴,۶۵۴,۴۰۱,۵۱۳)	(۱۶,۱۴۰,۷۱۳)	(۸۴,۹۵۳,۳۱۲)	۲,۲۳۵,۱۶۶,۵۸۲	۰
پلیمر آریا ساسول	۶۰,۴۲۴	۷,۰۵۸,۳۹۷,۳۲۹	(۵,۴۰۱,۳۵۸,۱۷۶)	(۶,۷۰۵,۳۴۵)	(۳۵,۲۹۱,۹۸۶)	۱,۶۱۵,۰۴۱,۸۲۲	۰
تولید نیروی برق دماوند	۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۰۷,۰۲۴,۷۴۲	(۹,۷۴۹,۶۴۲,۴۰۰)	(۱۰,۸۳۶,۵۶۶)	(۵۷,۰۳۵,۱۲۴)	۱,۵۸۹,۵۱۰,۶۵۲	۰
نفت ایرانول	۱۰۰,۰۰۰	۵,۰۱۷,۲۱۶,۱۹۶	(۳,۸۱۳,۴۶۶,۲۷۷)	(۴,۷۶۶,۲۹۹)	(۲۵,۰۸۶,۰۸۰)	۱,۱۷۳,۸۹۷,۵۴۰	۰
لیزینگ کارآفرین	۴۵۴,۵۴۰	۱,۸۱۱,۹۴۴,۹۵۴	(۱,۰۰۰,۹۱۵,۹۸۶)	(۱,۷۲۱,۲۷۳)	(۹,۰۵۹,۷۲۶)	۸۰۰,۲۴۷,۹۶۹	۰
محصولات کاغذی لطیف	۲۲,۸۲۴	۱,۵۴۱,۸۷۵,۳۲۰	(۷۴۲,۴۵۳,۵۳۳)	(۱,۴۶۴,۷۴۷)	(۷,۷۰۹,۳۷۹)	۷۹۰,۲۴۷,۶۶۱	۰
فولاد هرمزگان جنوب	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۱۰,۱۰۳,۰۷۹	(۲۹,۱۴۵,۵۴۶,۰۰۰)	(۲۸,۵۰۸,۸۸۷)	(۱۵۰,۰۵۰,۵۱۶)	۶۸۵,۹۹۷,۶۷۶	۰
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۸۱,۸۹۲	۱,۳۰۹,۴۵۳,۰۸۰	(۶۴۲,۷۸۰,۱۷۵)	(۱,۲۴۳,۹۷۴)	(۶,۵۴۷,۲۶۵)	۶۵۸,۸۸۱,۶۶۶	۰
سرمایه گذاری هامون صبا	۲۵۳,۸۲۹	۱,۱۰۳,۲۸۲,۹۳۹	(۴۸۳,۲۲۱,۱۲۲)	(۱,۰۴۸,۰۶۰)	(۵,۵۱۶,۴۱۵)	۶۱۳,۴۹۷,۳۴۲	۰
امتیاز تسهیلات مسکن آبان۹۹	۹۴۲	۶۰۵,۱۴۰,۸۰۰	(۹۴۲)	(۳۶۳,۰۶۶)	۰	۶۰۴,۷۷۶,۷۹۲	۰
س. و خدمات مدیریت صند. ب کشوری	۱۳۴,۹۶۳	۱,۲۳۲,۲۱۲,۱۹۰	(۶۷۸,۵۳۴,۶۹۷)	(۱,۱۷۰,۵۶۰)	(۶,۱۶۱,۰۶۲)	۵۴۶,۳۴۵,۸۷۱	۰
آریان کیمیا تک	۳۱۶,۹۷۴	۷,۸۰۰,۱۰۵,۳۵۰	(۷,۲۹۷,۱۶۷,۴۹۱)	(۷,۴۰۹,۸۷۵)	(۳۹,۰۰۰,۵۲۷)	۴۵۶,۵۲۷,۴۵۷	۰
جمع نقل به صفحه بعد		**۱,۰۳۲,۴۴۶,۵۶۴,۳۹۸**	**(۷۱۸,۲۴۲,۶۸۲,۳۷۰)**	**(۹۷۸,۹۹۵,۴۶۳)**	**(۵,۱۵۹,۲۰۷,۱۵۲)**	**۳۰۸,۰۶۵,۶۷۹,۴۱۳**	**۹۲۱,۸۵۸,۰۶۲,۴۲۶**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		**۱,۰۳۲,۴۴۶,۵۶۴,۳۹۸**	**(۷۱۸,۲۴۲,۶۸۲,۳۷۰)**	**(۹۷۸,۹۹۵,۴۶۳)**	**(۵,۱۵۹,۲۰۷,۱۵۲)**	**۳۰۸,۰۶۵,۶۷۹,۴۱۳**	**۹۲۱,۸۵۸,۰۶۲,۴۲۶**
کویر تایر	۱,۸۱۲,۱۰۳	۱۲,۹۸۹,۱۲۴,۰۷۰	(۱۲,۶۲۴,۹۰۲,۶۹۸)	(۱۲,۳۳۹,۳۱۹)	(۶۴,۹۴۵,۶۲۰)	۲۸۶,۹۳۶,۴۳۳	۳,۷۳۲,۲۴۶,۴۹۲
تسه۹۹۱۲	۳۹۷	۲۵۶,۶۶۰,۵۰۰	(۳۹۷)	(۱۵۳,۹۹۵)	۰	۲۵۶,۵۰۶,۱۰۸	۰
پتروشیمی خراسان	۲۷,۳۴۱	۲,۲۴۸,۰۹۵,۸۱۰	(۲,۱۳۳,۲۲۶,۴۱۹)	(۲,۱۳۵,۶۷۰)	(۱۱,۲۴۰,۴۷۹)	۱۰۱,۴۹۳,۲۴۲	۲۰,۹۴۸,۷۶۱,۳۵۴
ذوب آهن اصفهان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۷۴,۹۵۴,۰۸۹	(۱۴,۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۸۴۵,۹۹۶)	(۷۲,۸۷۴,۷۶۸)	۱۶,۲۳۳,۳۲۵	۰
ریل گردش ایرانیان	۷,۰۳۴	۲۱,۱۰۲,۰۰۰	(۶,۹۹۲,۱۴۷)	۰	۰	۱۴,۱۰۹,۸۵۳	۰
فرآوری زغال سنگ پروده طبس	۱,۲۹۱	۴۲,۱۰۷,۲۵۶	(۳۴,۵۵۲,۶۸۳)	(۳۹,۹۹۸)	(۲۱۰,۵۳۷)	۷,۳۰۴,۰۳۸	۰
ریل گردش ایرانیان	۷,۰۳۴	۲۱,۷۳۵,۰۶۰	(۲۱,۱۲۱,۱۵۹)	(۲۰,۶۴۵)	(۱۰۸,۶۷۵)	۴۸۴,۵۸۱	۰
پالایش نفت بندرعباس	۱	۱	(۶,۱۷۷)	۰	۰	(۶,۱۷۶)	۲۵۰,۸۳۰,۴۷۷,۶۹۹
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۷	۷	(۶,۹۱۴)	۰	۰	(۶,۹۰۷)	۲۰۳,۴۰۶,۳۹۷,۰۳۴
تمام سکه طرح جدید۰۰۱۲رفاه	۳,۵۰۰	۳,۶۷۸,۲۸۹,۷۰۰	(۳,۸۰۶,۰۹۲,۴۳۰)	(۴,۵۹۷,۸۵۱)	۰	(۱۳۲,۴۰۰,۵۸۱)	۰
ملی صنایع مس ایران	۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۸۲۳,۲۱۶,۳۷۷)	(۱۰,۰۵۴,۷۴۴)	(۵۲,۹۲۰,۰۰۲)	(۳۰۲,۱۹۱,۱۲۳)	۵۲۸,۳۶۷,۳۶۲,۴۵۰
زغال سنگ پروده طبس	۷۹,۹۶۲	۲,۵۳۴,۴۸۲,۹۹۶	(۲,۸۷۶,۴۱۶,۳۵۲)	(۲,۴۰۷,۷۱۰)	(۱۲,۶۷۲,۴۱۳)	(۳۵۷,۰۱۳,۴۷۹)	۰
کارت اعتباری ایران کیش	۱۰۲,۲۶۹	۱,۸۶۳,۵۷۵,۱۵۰	(۲,۵۰۴,۹۱۴,۷۰۶)	(۱,۷۷۰,۳۶۸)	(۹,۳۱۷,۸۷۶)	(۶۵۲,۴۲۷,۸۰۰)	۰
غلتک سازان سپاهان	۷۱۵,۱۲۶	۳,۳۶۰,۸۱۲,۷۹۰	(۵,۱۰۸,۱۰۶,۷۶۳)	(۳,۱۹۲,۷۲۱)	(۱۶,۸۰۴,۰۶۳)	(۱,۷۶۷,۲۹۰,۷۵۷)	۰
جمع نقل به صفحه بعد		**۱,۰۸۴,۶۲۱,۵۰۳,۸۲۷**	**(۷۷۲,۶۵۴,۲۳۷,۵۹۲)**	**(۱,۰۲۹,۵۵۴,۴۸۰)**	**(۵,۴۰۰,۳۰۱,۵۸۵)**	**۳۰۵,۵۳۷,۴۱۰,۱۷۰**	**۱,۹۲۹,۱۴۳,۳۰۷,۴۵۵**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		**۱,۰۸۴,۶۲۱,۵۰۳,۸۲۷**	**(۷۷۲,۶۵۴,۲۳۷,۵۹۲)**	**(۱,۰۲۹,۵۵۴,۴۸۰)**	**(۵,۴۰۰,۳۰۱,۵۸۵)**	**۳۰۵,۵۳۷,۴۱۰,۱۷۰**	**۱,۹۲۹,۱۴۳,۳۰۷,۴۵۵**
سهامی ذوب آهن اصفهان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۳۳۴,۲۲۹,۶۰۰)	۰	۰	(۱,۸۶۲,۲۲۹,۶۰۰)	۰
مخابرات ایران	۶۳۰,۱۹۶	۴,۳۵۹,۷۳۸,۴۸۰	(۶,۴۳۳,۶۰۳,۸۱۸)	(۴,۱۴۱,۶۷۵)	(۲۱,۷۹۸,۶۹۵)	(۲,۰۹۹,۸۰۵,۷۰۸)	۵۱۵,۹۰۶,۶۳۹,۶۲۰
بانک تجارت	۲,۸۰۰,۰۰۰	۵,۳۱۴,۸۰۶,۹۴۴	(۷,۸۳۲,۸۷۶,۵۶۱)	(۵,۰۴۸,۹۲۸)	(۲۶,۵۷۴,۰۳۴)	(۲,۵۴۹,۶۹۲,۵۷۹)	۱,۶۶۴,۰۳۹,۰۹۸
پالایش نفت تهران	۱۳,۵۸۶,۳۶۲	۵۳,۱۵۱,۵۳۳,۴۷۸	(۵۵,۷۴۴,۷۰۳,۵۰۰)	(۵۰,۴۹۲,۹۷۰)	(۲۶۵,۷۵۷,۶۶۸)	(۲,۹۰۹,۴۲۰,۶۶۰)	۱۰۹,۱۱۸,۷۸۲,۸۸۲
شیشه و گاز	۱,۰۶۸,۶۲۲	۱۶,۸۵۸,۳۵۳,۹۴۰	(۱۹,۹۳۷,۵۹۸,۶۳۵)	(۱۶,۰۱۵,۱۸۸)	(۸۴,۲۹۱,۷۶۵)	(۳,۱۷۹,۵۵۱,۶۴۸)	۰
صنعتی بهپاک	۱۱,۱۹۶,۷۷۳	۷۴,۹۴۰,۶۷۲,۲۵۰	(۸۰,۸۰۵,۲۱۶,۶۸۶)	(۷۱,۱۹۲,۶۷۱)	(۳۷۴,۷۰۹,۱۰۵)	(۶,۳۱۰,۴۴۶,۲۱۲)	۱۷,۰۵۸,۶۶۲,۱۳۹
تولید نیروی برق آبادان	۴,۵۲۵,۰۸۴	۵۸,۰۴۲,۱۰۱,۵۳۰	(۶۴,۵۵۴,۰۰۴,۶۵۷)	(۵۵,۱۳۸,۵۲۹)	(۲۹۰,۲۱۰,۵۰۹)	(۶,۸۵۷,۲۵۲,۱۶۵)	۴۱۰,۶۲۷,۰۳۱
فرآورده‌های‌نسوزآذر	۶۰۲,۰۵۰	۹,۷۴۷,۴۵۱,۸۳۰	(۲۰,۰۱۸,۷۴۷,۹۹۳)	(۹,۲۵۹,۹۲۱)	(۴۸,۷۳۷,۲۵۷)	(۱۰,۳۲۹,۲۹۳,۳۴۱)	۱۰,۳۳۹,۹۵۸,۲۵۱
کشاورزی ودامپروی مگسال	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۱۸,۳۵۸,۱۶۰	(۳۲,۵۵۵,۱۳۷,۵۰۰)	(۱۶,۴۵۲,۲۵۰)	(۸۶,۵۹۱,۷۹۲)	(۱۵,۳۳۹,۸۲۳,۳۸۲)	۴۵,۷۳۸,۶۴۰,۳۰۲
فولاد کاوه جنوب کیش	۲,۵۴۱,۴۸۰	۳۲,۹۲۱,۶۱۴,۰۲۰	(۵۶,۰۳۴,۶۲۴,۴۵۲)	(۳۱,۲۷۴,۷۷۰)	(۱۶۴,۶۰۸,۰۶۷)	(۲۳,۳۰۸,۸۹۳,۲۶۹)	۴۱,۶۳۷,۳۱۱,۴۷۸
مبین وان کیش	۱,۱۰۷,۷۶۵	۳۷,۰۸۷,۸۷۸,۷۲۲	(۶۰,۳۹۲,۷۷۵,۷۹۱)	(۳۵,۲۳۲,۸۳۸)	(۱۸۵,۴۳۹,۳۹۵)	(۲۳,۵۲۵,۵۶۹,۳۰۲)	۰
ایران‌یاساتایرورابر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۵۶۷,۵۴۸,۱۸۰	(۵۳,۱۲۲,۰۳۲,۰۰۰)	(۲۸,۰۸۸,۸۲۱)	(۱۴۷,۸۳۷,۷۴۰)	(۲۳,۷۳۰,۴۱۰,۳۸۱)	۰
تامین سرمایه بانک ملت	۵,۹۸۸,۵۲۵	۱۴,۸۷۸,۵۰۵,۵۹۶	(۳۸,۹۵۸,۹۸۷,۵۸۱)	(۱۴,۱۳۴,۱۳۱)	(۷۴,۳۹۲,۵۳۰)	(۲۴,۱۶۹,۰۰۸,۶۴۶)	۵,۲۵۹,۴۱۰,۸۷۹
فجر انرژی خلیج فارس	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۹۵۴,۰۶۹,۱۱۰	(۶۱,۷۹۵,۷۰۵,۵۰۰)	(۲۹,۴۰۵,۷۹۸)	(۱۵۴,۷۷۰,۳۴۴)	(۳۱,۰۲۵,۸۱۲,۵۳۲)	۶۲,۱۹۳,۴۶۰,۵۵۳
جمع نقل به صفحه بعد		**۱,۴۸۴,۲۳۶,۱۳۶,۰۶۷**	**(۱,۳۴۷,۱۷۴,۴۸۱,۸۶۶)**	**(۱,۳۹۵,۴۳۲,۹۷۰)**	**(۷,۳۲۶,۰۲۰,۴۸۶)**	**۱۲۸,۳۴۰,۲۰۰,۷۴۵**	**۲,۷۳۸,۴۷۰,۸۳۹,۶۸۸**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		**۱,۴۸۴,۲۳۶,۱۳۶,۰۶۷**	**(۱,۳۴۷,۱۷۴,۴۸۱,۸۶۶)**	**(۱,۳۹۵,۴۳۲,۹۷۰)**	**(۷,۳۲۶,۰۲۰,۴۸۶)**	**۱۲۸,۳۴۰,۲۰۰,۷۴۵**	**۲,۷۳۸,۴۷۰,۸۳۹,۶۸۸**
مدیریت انرژی امید تابان هور	۴۴,۲۰۰,۰۰۲	۵۵,۸۸۹,۲۳۵,۶۳۳	(۹۷,۴۹۹,۷۰۶,۳۴۰)	(۵۳,۰۹۳,۲۰۲)	(۲۷۹,۴۴۰,۴۴۱)	(۴۱,۹۴۳,۰۰۴,۳۵۰)	۴۲۴,۲۳۰,۰۶۷,۰۹۳
باما	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۲,۷۰۳,۶۵۵,۴۰۷
بانک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱,۱۵۸,۰۳۵,۲۸۲
بیمه سینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۲۵۸,۳۰۵,۱۳۴)
داروسازی اکسیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۶۵,۷۴۳,۶۹۰)
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۷۱,۵۵۷,۷۴۵,۱۳۰
س. توسعه و عمران استان کرمان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۵۱۱,۹۳۹,۸۹۷
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۱,۰۴۲,۸۰۸,۱۴۵
صنعتی دوده فام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۸,۶۳۹,۱۳۹
صنعتی زر ماکارون	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۹,۹۴۳,۰۳۸
بهساز کاشانه تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۴۲,۷۰۱,۶۱۲
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۵,۹۷۱,۶۲۳,۶۲۳
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱,۷۲۳,۵۶۳,۷۷۱
داروسازی ابوریحان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۴۱,۷۸۹,۴۸۲
جمع نقل به صفحه بعد		**۱,۵۴۰,۱۲۵,۳۷۱,۷۰۰**	**(۱,۴۴۴,۶۷۴,۱۸۸,۲۰۶)**	**(۱,۴۴۸,۵۲۶,۱۷۲)**	**(۷,۶۰۵,۴۶۰,۹۲۷)**	**۸۶,۳۹۷,۱۹۶,۳۹۵**	**۴,۴۲۰,۹۳۹,۳۰۲,۴۸۳**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		**۱,۵۴۰,۱۲۵,۳۷۱,۷۰۰**	**(۱,۴۴۴,۶۷۴,۱۸۸,۲۰۶)**	**(۱,۴۴۸,۵۲۶,۱۷۲)**	**(۷,۶۰۵,۴۶۰,۹۲۷)**	**۸۶,۳۹۷,۱۹۶,۳۹۵**	**۴,۴۲۰,۹۳۹,۳۰۲,۴۸۳**
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۵۶,۳۷۷,۰۱۹
شرکت ارتباطات سیار ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳,۵۶۲,۳۵۵,۱۲۹
پتروشیمی غدیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۷۶,۹۹۹,۹۹۶
توسعه‌معادن‌وفلزات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۴۰۰,۷۲۵,۷۷۱
پتروشیمی فناوران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۷,۲۲۹,۲۹۱,۹۳۸
همکاران سیستم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۹,۴۱۱,۳۷۴
سرمایه گذاری صدرتامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۷,۵۳۳,۸۸۷,۰۱۲
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱۰,۱۴۷,۰۵۵,۹۶۰
فولاد خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۴,۰۳۲,۸۳۲,۷۴۸
سرمایه گذاری خوارزمی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۴,۰۹۳,۶۶۶,۰۷۹
دامداری تلیسه نمونه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۳۷۸,۰۱۱,۰۳۹
پتروشیمی پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳,۸۳۷,۹۴۸,۷۴۶
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۵,۸۸۰,۱۸۸
جمع نقل به صفحه بعد		**۱,۵۴۰,۱۲۵,۳۷۱,۷۰۰**	**(۱,۴۴۴,۶۷۴,۱۸۸,۲۰۶)**	**(۱,۴۴۸,۵۲۶,۱۷۲)**	**(۷,۶۰۵,۴۶۰,۹۲۷)**	**۸۶,۳۹۷,۱۹۶,۳۹۵**	**۵,۵۷۹,۴۶۳,۷۴۵,۴۸۲**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		**۱,۵۴۰,۱۲۵,۳۷۱,۷۰۰**	**(۱,۴۴۴,۶۷۴,۱۸۸,۲۰۶)**	**(۱,۴۴۸,۵۲۶,۱۷۲)**	**(۷,۶۰۵,۴۶۰,۹۲۷)**	**۸۶,۳۹۷,۱۹۶,۳۹۵**	**۵,۵۷۹,۴۶۳,۷۴۵,۴۸۲**
مدیریت سرمایه گذاری کوثربهمن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۷۸,۲۶۷,۴۷۷
صنایع چوب خزر کاسپین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۲,۷۰۸,۱۸۰
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۱۵۵,۲۴۳,۳۷۶
کیمیدارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۳۲,۹۹۴,۰۶۱)
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳,۳۷۸,۳۲۵,۶۰۲
بیمه سامان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹۰,۸۶۹,۹۷۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۶۳۵,۹۸۶,۲۳۹
لیزینگ پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۹,۹۴۲,۸۷۰
توسعه مسیر برق گیلان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۵,۲۵۲,۱۷۲
سکه تمام بهارتحویلی ۱روزه رفاه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۷۸۴,۴۹۸,۶۲۴
نیروگاه زاگرس کوثر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۲۱۳,۹۸۷,۱۷۸
اختیارخ شپنا-۳۷۵۸-۱۳۹۹/۰۷/۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶۵,۱۰۹,۷۱۵
زعفران۹۹۰۸نگین زرین(پ)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۱۵,۹۱۹
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۶۸۸,۸۹۶,۹۱۸
جمع نقل به صفحه بعد		**۱,۵۴۰,۱۲۵,۳۷۱,۷۰۰**	**(۱,۴۴۴,۶۷۴,۱۸۸,۲۰۶)**	**(۱,۴۴۸,۵۲۶,۱۷۲)**	**(۷,۶۰۵,۴۶۰,۹۲۷)**	**۸۶,۳۹۷,۱۹۶,۳۹۵**	**۵,۶۷۴,۸۰۰,۴۵۵,۶۶۱**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		**۱,۵۴۰,۱۲۵,۳۷۱,۷۰۰**	**(۱,۴۴۴,۶۷۴,۱۸۸,۲۰۶)**	**(۱,۴۴۸,۵۲۶,۱۷۲)**	**(۷,۶۰۵,۴۶۰,۹۲۷)**	**۸۶,۳۹۷,۱۹۶,۳۹۵**	**۵,۶۷۴,۸۰۰,۴۵۵,۶۶۱**
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۱۳۲,۶۴۹,۰۰۱
کارخانجات تولیدی شهید قندی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۱۹,۴۰۹,۴۴۰
بانک‌اقتصادنوین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۹۴۳,۰۰۱,۵۵۹
نوسازی‌وساختمان‌تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۶۰۴,۷۹۲,۵۷۹
لیزینگ رایان سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۹۹۴,۶۴۱,۶۳۴
سیمان داراب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۰۵۷,۸۰۳,۷۸۸
ایران ترانسفو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۶۴,۸۱۰,۱۰۳)
معدنی و صنعتی گل گهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۶۳۴,۹۴۸,۳۵۱
بیمه دانا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۰۸,۴۵۸,۹۵۵
گسترش نفت و گاز پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۸,۴۸۸,۲۹۱,۱۰۲
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۲,۷۰۶,۶۱۶,۲۷۵
نفت سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲,۱۴۸,۹۴۶,۷۱۰
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۷۶,۵۴۷,۲۶۲
زعفران۹۹۰۸نگین سحرخیز(پ)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۹۹۱,۵۷۰
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۷۷۴,۸۹۶,۲۶۰
جمع نقل به صفحه بعد		**۱,۵۴۰,۱۲۵,۳۷۱,۷۰۰**	**(۱,۴۴۴,۶۷۴,۱۸۸,۲۰۶)**	**(۱,۴۴۸,۵۲۶,۱۷۲)**	**(۷,۶۰۵,۴۶۰,۹۲۷)**	**۸۶,۳۹۷,۱۹۶,۳۹۵**	**۶,۱۹۲,۳۳۶,۶۴۰,۰۴۴**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		**۱,۵۴۰,۱۲۵,۳۷۱,۷۰۰**	**(۱,۴۴۴,۶۷۴,۱۸۸,۲۰۶)**	**(۱,۴۴۸,۵۲۶,۱۷۲)**	**(۷,۶۰۵,۴۶۰,۹۲۷)**	**۸۶,۳۹۷,۱۹۶,۳۹۵**	**۶,۱۹۲,۳۳۶,۶۴۰,۰۴۴**
فرآوری معدنی اپال کانی پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۸۳,۶۶۱,۵۶۰
ملی سرب‌وروی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۵۴۱,۱۵۲,۶۰۵
گروه مپنا (سهامی عام)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۴۲۵,۳۶۱,۰۵۱
سرمایه‌گذاری مسکن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۶۶۵,۵۱۴,۹۴۲
پالایش نفت اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۰,۹۱۸,۶۳۸,۳۷۱
فولاد خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۶۵۷,۴۵۲,۰۱۴
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵,۲۶۹,۶۷۱,۵۲۵
پالایش نفت لاوان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۹۶۳,۹۷۳,۱۷۸
سرمایه گذاری پویا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۵۴,۴۳۴,۸۴۱
اختیارخ وتجارت-۶۰۰-۱۳۹۹/۰۳/۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۲۶,۰۴۷,۵۵۹)
پتروشیمی تندگویان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵,۶۸۷,۹۸۱,۸۵۰
سرمایه گذاری صبا تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۲۳۲,۸۱۷,۲۰۸
سرمایه گذاری سیمان تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۵۰,۶۷۵,۹۴۱
جمع		**۱,۵۴۰,۱۲۵,۳۷۱,۷۰۰**	**(۱,۴۴۴,۶۷۴,۱۸۸,۲۰۶)**	**(۱,۴۴۸,۵۲۶,۱۷۲)**	**(۷,۶۰۵,۴۶۰,۹۲۷)**	**۸۶,۳۹۷,۱۹۶,۳۹۵**	**۶,۶۷۸,۷۶۱,۹۲۷,۵۷۱**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

۲-۱۸-سود(زیان)حاصل از فروش حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح . فجر انرژی خلیج فارس	۶,۰۰۵,۲۰۰	۵۰,۵۴۱,۴۲۶,۱۷۰	(۹,۱۳۴,۳۴۵,۱۱۳)	(۴۸,۰۱۳,۴۲۵)	(۲۵۲,۷۰۷,۱۳۷)	۴۱,۱۰۶,۳۶۰,۴۹۵	۰
ح.سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۴,۳۸۳,۴۴۳	۴۴,۴۲۶,۱۱۸,۳۱۰	(۴,۷۷۳,۵۶۹,۴۲۷)	(۴۲,۲۰۴,۴۶۳)	(۲۲۲,۱۳۰,۵۹۵)	۳۹,۳۸۸,۲۱۳,۸۲۵	۰
ح . بیمه دانا	۷۴۰,۲۵۸	۴,۰۱۹,۹۷۰,۸۴۷	(۳,۶۰۵,۶۸۱,۹۵۳)	(۳,۸۱۸,۸۳۸)	(۲۰,۰۹۹,۱۷۲)	۳۹۰,۳۷۰,۸۸۴	۰
ح . سرمایه گذاری صدرتامین	۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۶۷,۴۸۹,۲۰۰	(۲۱,۳۶۴,۱۲۲,۵۱۱)	(۲۰,۵۸۳,۳۹۰)	(۱۰۸,۳۳۳,۷۲۳)	۱۷۴,۴۴۹,۵۷۶	۰
ح. کویر تایر	۱,۸۱۲,۱۰۳	۷,۱۰۲,۸۲۷,۰۴۳	(۱۰,۸۰۹,۱۹۴,۳۹۵)	(۶,۷۴۷,۴۸۳)	(۳۵,۵۱۴,۱۴۱)	(۳,۷۴۸,۶۲۸,۹۷۶)	۲۲,۵۷۵,۸۹۰,۶۹۰
ح . غلتک سازان سپاهان	۱,۶۴۴,۷۸۹	۳,۵۷۶,۲۲۹,۸۰۰	(۱۰,۰۹۴,۰۷۰,۰۹۳)	(۳,۳۹۷,۳۷۶)	(۱۷,۸۸۱,۱۴۹)	(۶,۵۳۹,۱۱۸,۸۱۸)	۰
ح . تامین سرمایه بانک ملت	۸,۷۱۰,۵۸۱	۵۰,۸۲۷,۶۴۹,۹۹۳	(۵۶,۶۱۶,۸۱۷,۴۳۴)	(۲,۷۳۱,۱۲۵)	(۱۴,۳۷۴,۹۵۵)	(۵,۸۰۶,۲۷۳,۵۲۱)	۰
ح.زغال سنگ پروده طبس	۳,۰۳۹,۷۸۹	۳۳,۹۷۳,۲۶۴,۹۱۰	(۵۸,۵۱۸,۹۷۸,۰۳۹)	(۳۲,۲۷۴,۳۱۴)	(۱۶۹,۸۶۶,۲۱۱)	(۲۴,۷۴۷,۸۵۳,۶۵۴)	۰
ح . داروسازی ابوریحان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۰,۰۸۸,۵۲۲
ح . پرداخت الکترونیک سامان کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴,۴۶۷,۳۷۲,۶۷۰
ح . فرآورده‌های‌نسوزآذر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۴۰۸,۷۲۶,۰۵۹)
ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۷۱۶,۵۳۹,۳۲۰
ح . داروسازی اکسیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۸۲,۹۷۵,۸۹۲)
جمع		**۲۱۶,۱۳۴,۹۷۶,۲۷۳**	**(۱۷۴,۹۱۶,۷۷۸,۹۶۵)**	**(۱۵۹,۷۷۰,۴۱۴)**	**(۸۴۰,۹۰۷,۰۸۳)**	**۴۰,۲۱۷,۵۱۹,۸۱۱**	**۶۴,۷۵۸,۱۸۹,۲۵۱**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

۳-۱۸-سود(زیان)حاصل از فروش اوراق مشارکت

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسنادخزانه-م۲۱بودجه۹۸-۰۲۰۹۰۶	۱,۹۴۳,۸۴۸	۱,۷۷۷,۹۸۳,۳۳۷,۸۵۶	(۱,۲۳۲,۴۴۱,۰۳۲,۲۰۴)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۵۴۵,۵۲۲,۳۰۵,۶۵۲	(۳,۸۲۴,۹۲۹,۵۶۵)
اسنادخزانه-م۲۰بودجه۹۸-۰۲۰۸۰۶	۱,۹۷۵,۰۹۱	۱,۸۱۳,۳۷۸,۴۴۹,۲۸۴	(۱,۳۱۲,۰۹۲,۰۷۹,۸۱۴)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۵۰۱,۲۶۶,۳۶۹,۴۷۰	(۱۵,۰۷۳,۰۱۴,۷۰۵)
اسنادخزانه-م۲بودجه۹۹-۰۱۱۰۱۹	۲,۷۳۸,۷۴۸	۲,۶۱۰,۳۷۴,۶۶۴,۹۹۶	(۲,۱۱۴,۱۶۶,۷۶۲,۵۲۳)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۴۹۶,۱۸۷,۹۰۲,۴۷۳	۲,۰۴۵,۲۲۱,۷۵۸
اسنادخزانه-م۷بودجه۹۹-۰۲۰۷۰۴	۱,۳۹۹,۹۷۳	۱,۲۹۰,۵۴۲,۷۱۰,۴۸۲	(۸۵۰,۱۹۶,۷۵۳,۳۳۱)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۴۴۰,۳۲۵,۹۵۷,۱۵۱	۰
اسنادخزانه-م۴بودجه۰۰-۰۳۰۵۲۲	۱,۱۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۱,۰۹۱,۸۶۰,۰۰۰	(۶۰۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۳۹۷,۶۳۱,۸۶۰,۰۰۰	۰
اسنادخزانه-م۶بودجه۰۰-۰۳۰۷۲۳	۷۳۸,۱۹۹	۶۴۹,۰۲۴,۵۶۰,۸۰۰	(۳۹۳,۱۱۰,۹۲۴,۳۱۸)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۲۵۵,۸۹۳,۶۳۶,۴۸۲	۰
اسنادخزانه-م۸بودجه۹۹-۰۲۰۶۰۶	۸۰۰,۰۰۰	۷۴۰,۱۷۷,۶۰۰,۰۰۰	(۵۰۲,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۲۳۸,۱۳۷,۶۰۰,۰۰۰	۰
اسنادخزانه-م۱۰بودجه۹۹-۰۲۰۸۰۷	۷۳۱,۱۷۰	۶۵۲,۸۱۰,۹۳۶,۸۴۹	(۴۴۴,۶۴۴,۴۷۷,۰۰۰)	(۲۸,۱۷۹,۳۰۶)	۰	۲۰۸,۱۳۸,۲۸۰,۵۴۳	۰
اسنادخزانه-م۵بودجه۹۹-۰۲۰۲۱۸	۵۷۱,۱۲۷	۵۳۶,۰۲۸,۳۹۰,۲۱۵	(۳۷۲,۹۶۷,۹۸۵,۲۳۶)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۱۶۳,۰۴۰,۴۰۴,۹۷۹	۰
اسنادخزانه-م۴بودجه۹۹-۰۱۱۲۱۵	۶۷۳,۵۵۶	۶۳۷,۳۲۴,۷۴۹,۲۰۴	(۴۹۸,۷۰۳,۲۸۰,۸۷۱)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۱۳۸,۶۰۱,۴۶۸,۳۳۳	۶۳۱,۸۸۱,۸۲۱
سلف موازی استاندارد سمیعا۰۰۲	۷۶۲,۳۰۰	۱,۰۹۴,۴۴۷,۸۲۰,۳۰۰	(۱,۰۰۰,۵۰۸,۶۶۴,۴۶۱)	(۷۹۳,۴۷۴,۶۵۴)	۰	۹۳,۱۴۵,۶۸۱,۱۸۵	۰
اسنادخزانه-م۳بودجه۹۹-۰۱۱۱۱۰	۴۰۵,۸۲۶	۳۴۲,۰۲۶,۱۴۱,۰۳۶	(۲۸۱,۳۸۰,۷۹۹,۱۴۰)	(۴۱,۶۲۸,۳۴۳)	۰	۶۰,۶۰۳,۷۱۳,۵۵۳	۰
اسنادخزانه-م۱۵بودجه۹۸-۰۱۰۴۰۶	۵۰۱,۱۰۵	۴۸۸,۵۱۴,۰۸۵,۶۹۵	(۴۳۰,۲۵۷,۹۶۹,۱۱۵)	(۲۲,۳۶۰,۹۷۹)	۰	۵۸,۲۳۳,۷۵۵,۶۰۱	۴,۱۲۴,۰۴۵,۶۶۵
جمع نقل به صفحه بعد		**۱۳,۶۳۳,۷۲۵,۳۰۶,۷۱۷**	**(۱۰,۰۳۵,۹۳۰,۷۲۸,۰۱۳)**	**(۱,۰۶۵,۶۴۳,۲۸۲)**	**۰**	**۳,۵۹۶,۷۲۸,۹۳۵,۴۲۲**	**(۱۲,۰۹۶,۷۹۵,۰۲۶)**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		**۱۳,۶۳۳,۷۲۵,۳۰۶,۷۱۷**	**(۱۰,۰۳۵,۹۳۰,۷۲۸,۰۱۳)**	**(۱,۰۶۵,۶۴۳,۲۸۲)**	**۰**	**۳,۵۹۶,۷۲۸,۹۳۵,۴۲۲**	**(۱۲,۰۹۶,۷۹۵,۰۲۶)**
مرابحه عام دولت۳-ش.خ ۰۳۰۳	۸۴۰,۵۰۰	۸۴۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۹۱,۱۳۷,۶۶۷,۲۱۶)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۴۹,۳۴۲,۳۳۲,۷۸۴	۰
اسنادخزانه-م۱۳بودجه۹۸-۰۱۰۲۱۹	۱۷۶,۰۶۳	۱۷۳,۳۵۵,۸۵۵,۳۱۲	(۱۴۰,۶۳۴,۵۸۴,۷۸۰)	(۱۷,۹۱۷,۳۶۹)	۰	۳۲,۷۰۳,۳۵۳,۱۶۳	۱,۵۱۷,۱۷۶,۲۱۵
اسنادخزانه-م۲۳بودجه۹۷-۰۰۰۸۲۴	۱۸۱,۱۵۷	۱۷۷,۸۲۴,۳۳۲,۵۰۸	(۱۵۹,۹۷۴,۴۸۸,۳۶۷)	(۲۱,۵۲۷,۹۹۵)	۰	۱۷,۸۲۸,۳۱۶,۱۴۶	۱۲۱,۱۲۲,۳۸۶,۹۰۸
اسنادخزانه-م۹بودجه۹۹-۰۲۰۳۱۶	۱۶۸,۴۴۶	۱۲۵,۳۵۵,۴۹۳,۸۹۹	(۱۱۰,۳۷۷,۰۰۷,۴۲۹)	(۲۲,۷۲۰,۶۶۶)	۰	۱۴,۹۵۵,۷۶۵,۸۰۴	۰
اسنادخزانه-م۲۲بودجه۹۷-۰۰۰۴۲۸	۲۱۲,۰۱۹	۲۱۲,۰۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۰۲۲,۱۰۵,۳۶۴)	۰	۰	۱۱,۹۹۶,۸۹۴,۶۳۶	۷,۰۶۵,۹۷۳,۸۳۶
اسنادخزانه-م۱۴بودجه۹۸-۰۱۰۳۱۸	۱۱۷,۰۲۷	۱۰۳,۷۴۸,۶۸۳,۱۸۰	(۹۲,۶۲۷,۶۰۵,۲۵۰)	(۱۸,۸۰۴,۴۲۲)	۰	۱۱,۱۰۲,۲۷۳,۵۰۸	۶,۱۲۷,۰۱۲,۱۱۷
مشارکت دولتی۱-شرایط خاص۰۰۱۰۲۶	۶۷۲,۵۰۰	۶۷۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶۵,۶۹۸,۸۳۷,۵۴۷)	۰	۰	۶,۸۰۱,۱۶۲,۴۵۳	۲۲۹,۴۱۷,۵۸۰
اسنادخزانه-م۱۶بودجه۹۹-۰۲۰۵۲۸	۱,۳۶۵,۹۰۸	۱,۰۱۶,۴۰۴,۶۴۰,۴۲۴	(۱,۰۱۰,۰۶۲,۸۷۴,۴۸۲)	(۲۲,۴۹۱,۹۷۳)	۰	۶,۳۱۹,۲۷۳,۹۶۹	۰
اسنادخزانه-م۱۳بودجه۹۷-۰۰۰۵۱۸	۷۰,۴۹۶	۷۰,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵,۵۳۲,۶۲۲,۰۱۱)	۰	۰	۴,۹۶۳,۳۷۷,۹۸۹	۱,۳۶۵,۵۶۱,۸۳۵
اسنادخزانه-م۱۰بودجه۹۸-۰۰۱۰۰۶	۳۹,۲۱۸	۳۸,۹۷۵,۰۹۸,۹۸۵	(۳۴,۲۶۱,۳۵۷,۹۶۳)	(۲,۶۰۸,۹۲۸)	۰	۴,۷۱۱,۱۳۲,۰۹۴	۲,۲۲۴,۹۶۸,۲۴۱
اسنادخزانه-م۱۱بودجه۹۸-۰۰۱۰۱۳	۴۸,۰۱۸	۴۶,۴۳۳,۴۰۶,۰۰۰	(۴۱,۸۳۹,۲۷۸,۹۹۱)	(۸,۴۱۶,۰۵۳)	۰	۴,۵۸۵,۷۱۰,۹۵۶	۳,۹۰۲,۶۴۹,۶۶۴
اسنادخزانه-م۱۷بودجه۹۸-۰۱۰۵۱۲	۴۶,۲۲۹	۳۹,۴۲۲,۹۳۱,۷۹۰	(۳۵,۳۵۴,۰۶۶,۲۳۴)	(۷,۱۴۵,۴۰۰)	۰	۴,۰۶۱,۷۲۰,۱۵۶	۵,۲۳۳,۳۹۶,۳۷۰
اسنادخزانه-م۱۴بودجه۹۹-۰۲۱۰۲۵	۷۵,۰۰۰	۴۷,۱۳۱,۱۱۰,۰۰۰	(۴۴,۳۳۳,۰۳۳,۸۹۵)	(۸,۵۴۲,۵۰۸)	۰	۲,۷۸۹,۵۳۳,۵۹۷	۰
جمع نقل به صفحه بعد		**۱۷,۱۹۷,۸۹۱,۸۵۸,۸۱۵**	**(۱۳,۴۲۷,۷۸۶,۲۵۷,۵۴۲)**	**(۱,۲۱۵,۸۱۸,۵۹۶)**	**۰**	**۳,۷۶۸,۸۸۹,۷۸۲,۶۷۷**	**۱۳۶,۶۹۱,۷۴۷,۷۴۰**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		**۱۷,۱۹۷,۸۹۱,۸۵۸,۸۱۵**	**(۱۳,۴۲۷,۷۸۶,۲۵۷,۵۴۲)**	**(۱,۲۱۵,۸۱۸,۵۹۶)**	**۰**	**۳,۷۶۸,۸۸۹,۷۸۲,۶۷۷**	**۱۳۶,۶۹۱,۷۴۷,۷۴۰**
اسنادخزانه-م۱۱بودجه۹۹-۰۲۰۹۰۶	۵۷,۸۰۱	۳۷,۲۴۱,۷۷۶,۵۰۰	(۳۴,۸۰۲,۵۰۸,۸۰۱)	(۶,۷۵۰,۰۶۲)	۰	۲,۴۳۲,۵۱۷,۶۳۷	۰
اسنادخزانه-م۱۲بودجه۹۸-۰۰۱۱۱۱	۲۸,۱۶۸	۲۸,۱۰۶,۳۹۶,۵۸۴	(۲۶,۲۶۹,۷۲۸,۴۵۲)	(۵,۰۹۴,۲۸۱)	۰	۱,۸۳۱,۵۷۳,۸۵۱	۹,۷۴۴,۴۰۵,۶۰۶
اسنادخزانه-م۱۸بودجه۹۸-۰۱۰۶۱۴	۱۴,۳۳۲	۱۲,۳۹۰,۲۵۸,۰۰۰	(۱۰,۷۷۵,۷۹۶,۵۲۵)	(۲,۲۴۵,۷۲۸)	۰	۱,۶۱۲,۲۱۵,۷۴۷	۵,۱۲۲,۶۹۰,۹۵۴
اسنادخزانه-م۱بودجه۹۹-۰۱۰۶۲۱	۱۹,۱۶۵	۱۵,۹۷۵,۹۴۴,۰۱۲	(۱۴,۴۱۵,۷۴۱,۹۹۸)	(۲,۸۹۵,۶۳۲)	۰	۱,۵۵۷,۳۰۶,۳۸۲	۰
اسنادخزانه-م۹بودجه۹۸-۰۰۰۹۲۳	۴,۱۶۹	۴,۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۶۹,۹۳۷,۰۱۷)	۰	۰	۴۹۹,۰۶۲,۹۸۳	۴,۹۳۴,۴۴۸,۳۹۶
اسنادخزانه-م۱۶بودجه۹۸-۰۱۰۵۰۳	۲,۲۶۱	۱,۹۳۹,۹۳۸,۰۰۰	(۱,۷۷۱,۵۴۵,۲۸۵)	(۳۵۱,۶۱۱)	۰	۱۶۸,۰۴۱,۱۰۴	۵,۳۶۵,۹۹۹,۰۸۲
اسنادخزانه-م۵بودجه۹۸-۰۰۰۴۲۲	۲,۱۱۳	۲,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۷۸,۴۷۴,۲۸۸)	۰	۰	۱۳۴,۵۲۵,۷۱۲	۱۷۳,۵۵۴,۱۲۶
مرابحه سلامت۶واجدشرایط خاص۱۴۰۰	۶۵۷,۲۰۰	۶۵۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۷,۰۷۷,۴۷۰,۵۵۸)	۰	۰	۱۲۲,۵۲۹,۴۴۲	۰
اسنادخزانه-م۲۰بودجه۹۷-۰۰۰۳۲۴	۱,۸۹۲	۱,۸۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۰۱,۷۴۲,۸۳۰)	۰	۰	۹۰,۲۵۷,۱۷۰	۰
مرابحه عام دولت۳-ش.خ ۰۱۰۴	۱,۰۰۰	۱,۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۵۰,۸۶۹,۴۹۶)	(۱۹۹,۷۳۷)	۰	۵۰,۹۳۰,۷۶۷	۱۴,۸۱۳,۸۷۲
اسنادخزانه-م۷بودجه۹۸-۰۰۰۷۱۹	۱,۴۷۹	۱,۳۷۴,۷۳۰,۵۰۰	(۱,۳۲۳,۶۲۹,۲۰۳)	(۲۴۹,۱۸۲)	۰	۵۰,۸۵۲,۱۱۵	۲,۷۶۲,۹۷۳,۴۱۶
اسنادخزانه-م۱۶بودجه۹۷-۰۰۰۴۰۷	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷۲,۷۱۳,۸۰۵)	۰	۰	۲۷,۲۸۶,۱۹۵	۰
جمع نقل به صفحه بعد		**۱۷,۹۶۱,۸۹۶,۹۰۲,۴۱۱**	**(۱۴,۱۸۳,۱۹۶,۴۱۵,۸۰۰)**	**(۱,۲۳۳,۶۰۴,۸۲۹)**	**۰**	**۳,۷۷۷,۴۶۶,۸۸۱,۷۸۲**	**۱۶۴,۸۱۰,۶۳۳,۱۹۲**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		**۱۷,۹۶۱,۸۹۶,۹۰۲,۴۱۱**	**(۱۴,۱۸۳,۱۹۶,۴۱۵,۸۰۰)**	**(۱,۲۳۳,۶۰۴,۸۲۹)**	**۰**	**۳,۷۷۷,۴۶۶,۸۸۱,۷۸۲**	**۱۶۴,۸۱۰,۶۳۳,۱۹۲**
اسنادخزانه-م۸بودجه۹۸-۰۰۰۸۱۷	۲۰۸	۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۵,۸۴۴,۹۵۷)	۰	۰	۲۲,۱۵۵,۰۴۳	۵,۰۳۸,۱۱۶,۷۵۹
مرابحه گندم۲-واجدشرایط خاص۱۴۰۰	۴۸۱,۶۰۰	۴۸۱,۶۰۷,۹۰۰,۰۰۰	(۴۸۳,۴۳۸,۷۶۰,۸۴۰)	(۳۷,۶۸۰)	۰	(۱,۸۳۰,۸۹۸,۵۲۰)	۰
مرابحه عام دولت۳-ش.خ ۰۱۰۳	۱۰۰,۰۰۰	۹۷,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۴,۴۵۰,۰۸۴,۳۷۲)	(۱۵,۵۵۵,۹۳۷)	۰	(۶,۶۷۵,۶۴۰,۳۰۹)	۲۱,۸۱۲,۰۸۳
منفعت دولت-با شرایط خاص۱۴۰۰۰۶	۵۰۹,۱۰۰	۵۰۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱۶,۶۴۸,۹۳۱,۲۰۱)	۰	۰	(۷,۵۴۸,۹۳۱,۲۰۱)	۰
اسنادخزانه-م۱۸بودجه۹۷-۰۰۰۵۲۵	۵۴۱,۲۵۶	۵۴۱,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵۱,۴۴۰,۶۴۴,۲۰۶)	۰	۰	(۱۰,۱۸۴,۶۴۴,۲۰۶)	۲۶,۶۸۷,۱۱۳,۱۰۱
اسنادخزانه-م۲۱بودجه۹۷-۰۰۰۷۲۸	۱,۲۵۱,۰۳۸	۱,۲۵۱,۰۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۶۶,۶۶۰,۲۷۸,۷۰۳)	۰	۰	(۱۵,۶۲۲,۲۷۸,۷۰۳)	۵۰,۲۰۹,۳۷۶,۲۹۰
اجاره تامین اجتماعی-امین۰۰۱۲۲۰	۷۰۰,۴۰۰	۷۰۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷۰,۲۶۴,۵۱۰,۷۲۵)	۰	۰	(۶۹,۸۶۴,۵۱۰,۷۲۵)	۰
مرابحه عام دولت۴-ش.خ ۰۱۰۶	۲,۰۰۲,۳۰۰	۲,۰۰۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۹۴,۶۷۳,۴۷۵,۵۴۲)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۱۹۲,۳۹۳,۴۷۵,۵۴۲)	۴۷,۶۵۷,۰۳۴
منفعت دولتی۴-شرایط خاص۱۴۰۱۰۷۲۹	۳,۰۰۷,۰۰۰	۳,۰۰۷,۱۲۷,۱۳۸,۰۰۰	(۳,۴۴۶,۸۶۷,۷۴۰,۷۳۴)	(۲۰,۲۰۴,۲۸۸)	۰	(۴۳۹,۷۶۰,۸۰۷,۰۲۲)	(۹۴,۵۴۴,۲۶۵)
اسنادخزانه-م۲۴بودجه۹۶-۹۹۰۶۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۵۷۳,۸۳۲,۰۶۳
اسنادخزانه-م۲۳بودجه۹۶-۹۹۰۵۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۱۷۰,۱۲۴,۳۷۴
مرابحه دولتی تعاون-نوین۹۹۱۱۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۷۰۷,۱۰۰)
مشارکت رایان سایپا-۳ماهه۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۷,۱۱۶,۲۰۷
اسنادخزانه-م۶بودجه۹۷-۹۹۰۴۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۶۹,۹۰۹,۶۸۶
جمع نقل به صفحه بعد		**۲۶,۵۵۲,۷۲۳,۹۴۰,۴۱۱**	**(۲۳,۵۱۷,۸۲۶,۶۸۷,۰۸۰)**	**(۱,۲۸۹,۴۰۲,۷۳۴)**	**۰**	**۳,۰۳۳,۶۰۷,۸۵۰,۵۹۷**	**۲۸۳,۲۳۷,۴۳۹,۴۲۴**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		**۲۶,۵۵۲,۷۲۳,۹۴۰,۴۱۱**	**(۲۳,۵۱۷,۸۲۶,۶۸۷,۰۸۰)**	**(۱,۲۸۹,۴۰۲,۷۳۴)**	**۰**	**۳,۰۳۳,۶۰۷,۸۵۰,۵۹۷**	**۲۸۳,۲۳۷,۴۳۹,۴۲۴**
اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۷۵,۶۶۱,۵۹۹)
اجاره تامین اجتماعی-امین۹۹۱۲۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۷۴,۰۷۵,۸۲۵
اجاره دولتی آپرورش-نوین۹۹۱۱۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸,۶۱۷,۴۸۸)
اسنادخزانه-م۴بودجه۹۷-۹۹۱۰۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰,۵۴۹,۰۹۱,۶۰۸
اسنادخزانه-م۴بودجه۹۸-۰۰۰۴۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۶,۴۷۰,۹۲۷
اجاره دولتی آپرورش-تمدن۹۹۱۱۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۰۳۶,۵۸۵)
اجاره دولت-واجدشرایط خاص۹۹۱۱۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۱,۹۶۲,۴۰۱,۶۹۱
اسنادخزانه-م۹بودجه۹۷-۹۹۰۵۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱,۸۲۹,۵۸۴,۶۳۸
اسنادخزانه-م۶بودجه۹۸-۰۰۰۵۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۷۴۴,۲۱۹,۹۰۴
اسنادخزانه-م۱۹بودجه۹۸-۰۲۰۳۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۴۰,۵۴۵)
جمع کل		**۲۶,۵۵۲,۷۲۳,۹۴۰,۴۱۱**	**(۲۳,۵۱۷,۸۲۶,۶۸۷,۰۸۰)**	**(۱,۲۸۹,۴۰۲,۷۳۴)**	**۰**	**۳,۰۳۳,۶۰۷,۸۵۰,۵۹۷**	**۶۸۳,۹۹۱,۷۲۷,۸۰۰**

۴-۱۸-سود(زیان)حاصل از فروش سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق گنجینه رفاه (اشخاص وابسته)	۵۴۰,۵۳۰	۳۲۲,۶۶۶,۹۹۸,۸۰۰	(۳۴۰,۰۸۵,۵۵۰,۰۸۴)	۰	۰	(۱۷,۴۱۸,۷۵۱,۲۸۴)	۰
صندوق توسعه تعاون (اشخاص وابسته)	۳۲۱,۴۵۷	۱۴۰,۷۹۲,۸۸۳,۴۷۷	(۱۶۰,۳۸۹,۶۰۲,۸۶۷)	۰	۰	(۱۹,۵۹۶,۸۷۹,۳۹۰)	۰
صندوق صبا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۸,۰۶۸,۷۱۶,۶۷۲
صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲,۶۹۴,۴۸۸,۲۲۴
صندوق سرمایه گذاری توسعه صادرات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲,۷۳۱,۹۸۴,۴۵۶
جمع		**۴۶۳,۴۵۹,۸۸۲,۲۷۷**	**(۵۰۰,۴۷۵,۱۵۲,۹۵۱)**	**۰**	**-**	**(۳۷,۰۱۵,۶۳۰,۶۷۴)**	**۲۱۳,۴۹۵,۱۸۹,۳۵۲**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است :

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		مبلغ	مبلغ
		ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته سهام بورسی یا فرابورسی	۱۹-۱	(۲۵۵,۱۰۱,۷۱۲,۳۱۵)	۱,۳۰۷,۳۹۳,۹۶۷,۴۲۹
سود(زیان) تحقق نیافته حق تقدم سهام بورسی یا فرابورسی	۱۹-۲	۱۳,۴۵۵,۱۶۷,۴۸۵	۲۴,۶۷۸,۰۹۵,۴۶۱
سود تحقق نیافته سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی	۱۹-۳	۳۴۴,۹۳۵,۱۹۹,۵۵۶	۰
سود(زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت	۱۹-۴	(۹۸۵,۳۰۹,۰۷۷,۰۱۸)	۲,۹۲۱,۵۰۵,۴۸۸,۱۴۹
سود(زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری	۱۹-۵	(۸۶,۵۱۸,۷۷۶,۰۰۳)	(۴۶۳,۶۵۰,۸۵۳,۳۸۵)
		(۹۶۸,۵۳۹,۱۹۸,۲۹۵)	**۳,۷۸۹,۹۲۶,۶۹۷,۶۵۴**

۱-۱۹ سود(زیان) تحقق نیافته سهام بورسی یا فرابورسی

	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی پردیس	۱,۱۵۳,۹۵۸	۱۸۱,۷۲۵,۳۰۵,۸۴۰	(۱۲۱,۶۰۲,۹۴۴,۷۸۹)	(۱۷۲,۶۳۹,۰۴۱)	(۹۰۸,۶۲۶,۵۲۹)	۵۹,۰۴۱,۰۹۵,۴۸۱	۹۶,۳۲۸,۹۵۸,۶۸۹
فولاد مبارکه اصفهان	۴۱,۰۴۸,۰۸۷	۴۴۹,۰۶۶,۰۷۱,۷۸۱	(۴۱۲,۴۲۹,۴۵۲,۲۸۰)	(۴۲۶,۶۱۲,۷۶۸)	(۲,۲۴۵,۳۳۰,۳۵۹)	۳۳,۹۶۴,۶۷۶,۳۷۴	۱۵۱,۹۱۱,۲۷۸,۵۲۲
مس شهیدباهنر	۳,۷۳۸,۹۳۳	۹۸,۰۳۴,۸۲۳,۲۶۰	(۶۱,۰۳۴,۷۵۶,۴۳۲)	(۹۳,۱۳۳,۰۸۲)	(۴۹۰,۱۷۴,۱۱۶)	۳۶,۴۱۶,۷۵۹,۶۳۰	۰
جمع نقل به صفحه بعد		**۷۲۸,۸۲۶,۲۰۰,۸۸۱**	**(۵۹۵,۰۶۷,۱۵۳,۵۰۱)**	**(۶۹۲,۳۸۴,۸۹۱)**	**(۳,۶۴۴,۱۳۱,۰۰۴)**	**۱۲۹,۴۲۲,۵۳۱,۴۸۵**	**۲۴۸,۲۴۰,۲۳۷,۲۱۱**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل به صفحه بعد		**۷۲۸,۸۲۶,۲۰۰,۸۸۱**	**(۵۹۵,۰۶۷,۱۵۳,۵۰۱)**	**(۶۹۲,۳۸۴,۸۹۱)**	**(۳,۶۴۴,۱۳۱,۰۰۴)**	**۱۲۹,۴۲۲,۵۳۱,۴۸۵**	**۲۴۸,۲۴۰,۲۳۷,۲۱۱**
پالایش نفت بندرعباس	۲۵,۷۵۵,۷۳۶	۱۹۴,۴۵۵,۸۰۶,۸۰۰	(۱۵۹,۰۹۷,۶۹۶,۳۲۴)	(۱۸۴,۷۳۳,۰۱۶)	(۹۷۲,۲۷۹,۰۳۴)	۳۴,۲۰۱,۰۹۸,۴۲۶	۲۰,۷۹۲,۱۵۲,۵۲۷
مبین انرژی خلیج فارس	۶,۶۰۳,۷۳۶	۱۴۳,۲۳۵,۰۳۳,۸۴۰	(۱۱۳,۴۳۳,۵۸۸,۳۶۲)	(۱۳۶,۰۷۳,۲۸۲)	(۷۱۶,۱۷۵,۱۶۹)	۲۸,۹۴۹,۱۹۷,۰۲۷	۶۰,۳۹۶,۷۴۷,۱۷۵
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۳,۸۳۴,۴۸۹	۶۱,۴۲۸,۵۱۳,۷۸۰	(۳۸,۶۸۴,۴۲۸,۴۱۰)	(۵۸,۳۵۷,۰۸۸)	(۳۰۷,۱۴۲,۵۶۹)	۲۲,۳۷۸,۵۸۵,۷۱۳	۰
ایران خودرو	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۱۶۷,۰۹۴,۴۶۷)	(۴۵,۵۶۲,۰۰۰)	(۲۳۹,۸۰۰,۰۰۰)	۵,۵۰۷,۵۴۳,۵۳۳	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴,۸۳۱,۹۴۱,۰۰۰)	(۷۷,۲۰۶,۵۰۰)	(۴۰۶,۳۵۰,۰۰۰)	۱۵,۹۵۴,۵۰۲,۵۰۰	۴۲,۶۵۵,۲۹۲,۲۵۱
توسعه‌معادن‌وفلزات	۲,۶۰۱,۰۹۲	۳۱,۱۶۱,۰۸۲,۱۶۰	(۲۳,۸۶۵,۱۵۴,۴۷۹)	(۲۹,۶۰۳,۰۲۸)	(۱۵۵,۸۰۵,۴۱۱)	۷,۱۱۰,۵۱۹,۲۴۲	۸۰۹,۵۸۹,۷۰۱
پتروشیمی خراسان	۴۲۲,۶۵۹	۴۶,۰۵۲,۹۲۴,۶۴۰	(۳۲,۹۷۷,۱۱۶,۶۰۷)	(۴۳,۷۵۰,۲۷۸)	(۲۳۰,۲۶۴,۶۲۳)	۱۲,۸۰۱,۷۹۳,۱۳۲	۱۹,۹۲۵,۲۰۵,۸۳۰
ملی صنایع مس ایران	۲۶,۰۱۳,۴۱۲	۱۸۸,۳۳۷,۱۰۲,۸۸۰	(۱۷۵,۹۶۷,۹۹۲,۱۳۵)	(۱۷۸,۹۲۰,۲۴۸)	(۹۴۱,۶۸۵,۵۱۴)	۱۱,۲۴۸,۵۰۴,۹۸۳	۱۳۷,۶۴۵,۱۰۱,۰۷۷
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۴,۵۸۶,۵۶۰,۶۰۰)	(۱۴۸,۷۸۱,۴۰۰)	(۷۸۳,۰۶۰,۰۰۰)	۱۱,۰۹۳,۵۹۸,۰۰۰	۷۱,۹۹۳,۲۱۵,۳۱۳
معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۲۷۱,۳۹۷	۱۶,۵۰۲,۷۳۳,۰۶۰	(۷,۶۳۴,۹۸۰,۷۷۰)	(۱۵,۶۷۷,۵۹۶)	(۸۲,۵۱۳,۶۶۵)	۸,۷۶۹,۵۶۱,۰۲۹	۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۴۲۱,۱۱۰	۵۴,۷۶۵,۳۵۵,۵۰۰	(۴۶,۰۴۳,۲۶۳,۹۰۶)	(۵۲,۰۲۷,۰۸۸)	(۲۷۳,۸۲۶,۷۷۸)	۸,۳۹۶,۲۳۷,۷۲۸	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۳,۸۷۸,۰۴۸	۱۵۸,۶۲۱,۸۷۲,۸۶۴	(۱۴۹,۴۶۵,۳۵۸,۰۰۱)	(۱۵۰,۶۹۰,۷۷۹)	(۷۹۳,۱۰۹,۳۶۴)	۸,۲۱۲,۷۱۴,۷۲۰	۹۲,۳۵۸,۵۱۶,۴۰۱
پتروشیمی جم	۱,۵۷۰,۲۹۶	۶۶,۴۷۰,۶۲۹,۶۸۰	(۵۸,۹۵۸,۴۳۶,۱۵۹)	(۶۳,۱۴۷,۰۹۸)	(۳۳۲,۳۵۳,۱۴۸)	۷,۱۱۶,۶۹۳,۲۷۵	۳,۰۰۸,۹۹۸,۸۷۶
جمع نقل به صفحه بعد		**۱,۹۷۵,۶۹۹,۲۵۶,۰۸۵**	**(۱,۶۵۲,۷۸۰,۷۶۴,۷۲۱)**	**(۱,۸۷۶,۹۱۴,۲۹۲)**	**(۹,۸۷۸,۴۹۶,۲۷۹)**	**۳۱۱,۱۶۳,۰۸۰,۷۹۳**	**۶۹۷,۸۲۵,۰۵۶,۳۶۲**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		**۱,۹۷۵,۶۹۹,۲۵۶,۰۸۵**	**(۱,۶۵۲,۷۸۰,۷۶۴,۷۲۱)**	**(۱,۸۷۶,۹۱۴,۲۹۲)**	**(۹,۸۷۸,۴۹۶,۲۷۹)**	**۳۱۱,۱۶۳,۰۸۰,۷۹۳**	**۶۹۷,۸۲۵,۰۵۶,۳۶۲**
سپید ماکیان	۲,۱۷۱,۲۲۴	۳۹,۴۵۱,۱۴۰,۰۸۰	(۳۳,۴۲۲,۷۷۸,۵۴۵)	(۳۷,۴۷۸,۵۸۳)	(۱۹۷,۲۵۵,۷۰۰)	۵,۷۹۳,۶۲۷,۲۵۲	۰
آلومینیوم‌ایران	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۲۷۶,۶۳۱,۹۰۷)	(۲۴,۱۶۶,۱۰۰)	(۱۲۷,۱۹۰,۰۰۰)	۵,۰۱۰,۰۱۱,۹۹۳	(۲۷۸,۹۱۶,۶۸۲)
کالسیمین	۴,۳۰۴,۷۶۲	۷۹,۵۰۸,۹۵۴,۱۴۰	(۷۵,۳۶۶,۰۵۹,۷۹۶)	(۷۵,۵۳۳,۵۰۶)	(۳۹۷,۵۴۴,۷۷۱)	۳,۶۶۹,۸۱۶,۰۶۷	۵,۳۴۸,۳۴۸,۶۵۸
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۵۵۵,۶۹۸	۵۷,۲۹۲,۴۶۳,۸۰۰	(۵۴,۲۵۲,۶۴۷,۱۶۵)	(۵۴,۴۲۷,۸۴۱)	(۲۸۶,۴۶۲,۳۱۹)	۲,۶۹۸,۹۲۶,۴۷۵	۰
سیمان خوزستان	۱,۵۲۴,۱۵۳	۳۵,۶۹۵,۶۶۳,۲۶۰	(۳۴,۴۵۹,۲۷۵,۵۴۰)	(۳۳,۹۱۰,۸۸۰)	(۱۷۸,۴۷۸,۳۱۶)	۱,۰۲۳,۹۹۸,۵۲۴	۱,۰۱۹,۶۱۹,۲۰۴
پالایش نفت تهران	۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۱۳۱,۵۹۴,۲۵۹)	(۱۸,۶۹۹,۸۰۰)	(۹۸,۴۲۰,۰۰۰)	(۴۰,۵۶۴,۷۱۴,۰۵۹)	۴۱,۷۱۷,۶۶۵,۱۲۴
پتروشیمی زاگرس	۹۱,۷۶۸	۱۶,۸۰۲,۷۲۰,۸۰۰	(۱۸,۱۶۹,۹۹۷,۹۴۳)	(۱۵,۹۶۲,۵۸۵)	(۸۴,۰۱۳,۶۰۴)	(۱,۴۶۷,۲۵۳,۳۳۲)	۰
داروپخش (هلدینگ	۵۲۹,۰۵۹	۱۴,۸۲۴,۲۳۳,۱۸۰	(۱۶,۸۸۱,۷۳۵,۴۹۶)	(۱۴,۰۸۳,۰۲۲)	(۷۴,۱۲۱,۱۶۶)	(۲,۱۴۵,۷۰۶,۵۰۴)	۰
غلتک سازان سپاهان	۱,۲۱۵,۷۱۴	۵,۳۰۱,۷۲۸,۷۵۴	(۸,۶۸۳,۷۸۰,۰۷۳)	(۵,۰۳۶,۶۴۲)	(۲۶,۵۰۸,۶۴۴)	(۳,۴۱۳,۵۹۶,۶۰۵)	۹,۸۲۵,۸۶۳
گروه مپنا (سهامی عام)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۰۶۹,۷۳۲,۶۵۸)	(۲۶,۳۹۱,۰۰۰)	(۱۳۸,۹۰۰,۰۰۰)	(۴,۴۵۵,۰۲۳,۶۵۸)	۰
پتروشیمی غدیر	۳۶۲,۶۴۱	۲۹,۰۵۸,۴۲۳,۳۳۰	(۳۴,۳۳۰,۱۳۲,۹۲۵)	(۲۷,۶۰۵,۵۰۲)	(۱۴۵,۲۹۲,۱۱۷)	(۵,۴۴۴,۶۰۷,۲۱۴)	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۶۸,۲۷۲,۰۰۲	۱۵۹,۸۵۸,۴۰۱,۹۰۰	(۱۶۶,۱۸۵,۰۲۳,۳۹۷)	(۱۵۱,۸۶۵,۴۸۲)	(۷۹۹,۲۹۲,۰۱۰)	(۷,۲۷۷,۷۷۸,۹۸۹)	(۳۶,۸۰۱,۳۰۰,۵۰۷)
سیمان فارس و خوزستان	۵,۰۳۲,۵۶۹	۸۷,۱۶۴,۰۹۵,۰۸۰	(۹۹,۹۵۲,۴۵۱,۷۸۵)	(۸۲,۸۰۵,۸۹۰)	(۴۳۵,۸۲۰,۴۷۵)	(۱۳,۳۰۶,۹۸۳,۰۷۰)	۶,۷۶۸,۶۹۴,۱۶۶
بانک ملت	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۵۴۰,۱۷۶,۵۰۰)	(۸۰,۹۱۰,۵۵۰)	(۴۲۵,۸۴۵,۰۰۰)	(۱۳,۸۷۷,۹۳۲,۰۵۰)	۱۳,۰۷۳,۷۷۹,۵۶۸
بانک صادرات ایران	۲۳,۳۰۰,۰۰۰	۴۵,۵۲۸,۲۰۰,۰۰۰	(۶۲,۰۷۲,۴۵۸,۲۰۰)	(۴۳,۲۵۱,۷۹۰)	(۲۲۷,۶۴۱,۰۰۰)	(۱۶,۸۱۵,۱۵۰,۹۹۰)	(۹,۷۵۸,۱۳۸,۱۷۷)
جمع نقل به صفحه بعد		**۲,۷۰۴,۲۵۶,۲۸۰,۴۰۹**	**(۲,۴۶۷,۵۷۵,۲۴۰,۹۱۰)**	**(۲,۵۶۹,۰۴۳,۴۶۵)**	**(۱۳,۵۲۱,۲۸۱,۴۰۱)**	**۲۲۰,۵۹۰,۷۱۴,۶۳۳**	**۷۱۸,۹۲۴,۶۳۳,۵۷۹**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		**۲,۷۰۴,۲۵۶,۲۸۰,۴۰۹**	**(۲,۴۶۷,۵۷۵,۲۴۰,۹۱۰)**	**(۲,۵۶۹,۰۴۳,۴۶۵)**	**(۱۳,۵۲۱,۲۸۱,۴۰۱)**	**۲۲۰,۵۹۰,۷۱۴,۶۳۳**	**۷۱۸,۹۲۴,۶۳۳,۵۷۹**
بانک تجارت	۳۷,۸۰۰,۰۰۰	۷۲,۸۰۴,۸۰۰,۰۰۰	(۱۱۱,۳۷۵,۸۱۹,۱۱۷)	(۶۹,۱۶۴,۵۶۰)	(۳۶۴,۰۲۴,۰۰۰)	(۳۹,۰۰۴,۲۰۷,۶۷۷)	۱۷,۲۸۸,۹۶۶,۰۳۸
آسان پرداخت پرشین	۸,۵۹۴,۴۲۴	۵۵,۲۶۲,۱۴۶,۳۲۰	(۷۳,۹۹۷,۱۸۲,۸۴۴)	(۵۲,۴۹۹,۰۳۹)	(۲۷۶,۳۱۰,۷۳۲)	(۱۹,۰۶۳,۸۴۶,۲۹۵)	(۴۵,۹۳۰,۳۸۷,۵۲۲)
فولاد خوزستان	۱۷,۳۳۹,۶۴۲	۹۳,۲۸۷,۲۷۳,۹۶۰	(۱۱۲,۰۳۷,۰۶۴,۹۳۱)	(۸۸,۶۲۲,۹۱۰)	(۴۶۶,۴۳۶,۳۷۰)	(۱۹,۳۰۴,۸۵۰,۲۵۱)	۳۱,۷۱۱,۷۴۹,۶۸۱
شرکت ارتباطات سیار ایران	۶,۱۴۵,۸۳۳	۴۷,۰۷۷,۰۸۰,۷۸۰	(۶۷,۱۲۳,۲۲۶,۲۵۰)	(۴۴,۷۲۳,۲۲۷)	(۲۳۵,۳۸۵,۴۰۴)	(۲۰,۳۲۶,۲۵۴,۱۰۱)	۲۱,۵۸۹,۰۵۵,۶۲۱
زغال سنگ پروده طبس	۴,۰۵۳,۰۵۳	۶۵,۹۰۲,۶۴۱,۷۸۰	(۸۷,۲۷۸,۶۲۴,۷۳۵)	(۶۲,۶۰۷,۵۱۰)	(۳۲۹,۵۱۳,۲۰۹)	(۲۱,۷۶۸,۱۰۳,۶۷۴)	۵,۲۹۶,۱۵۸,۳۶۲
سرمایه گذاری صدرتامین	۶,۶۰۰,۰۰۰	۵۶,۸۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸,۶۶۳,۱۵۲,۷۰۰)	(۵۳,۹۸۴,۷۰۰)	(۲۸۴,۱۳۰,۰۰۰)	(۲۲,۱۷۵,۲۶۷,۴۰۰)	۴۹,۵۶۶,۸۶۲,۲۲۳
پالایش نفت اصفهان	۳۶,۷۰۳,۸۰۴	۱۲۵,۲۲۱,۴۴۹,۶۵۰	(۱۴۸,۲۹۰,۵۴۹,۰۴۴)	(۱۱۸,۹۶۰,۳۷۷)	(۶۲۶,۱۰۷,۲۴۸)	(۲۳,۸۱۴,۱۶۷,۰۱۹)	۷۱,۵۲۷,۱۸۰,۳۸۹
تولید نیروی برق آبادان	۵,۲۸۰,۰۰۰	۵۱,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵,۳۲۳,۴۹۵,۲۸۱)	(۴۹,۱۵۶,۸۰۰)	(۲۵۸,۷۲۰,۰۰۰)	(۲۳,۸۸۷,۳۷۲,۰۸۱)	(۱۴,۰۲۲,۸۳۵,۱۱۹)
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۸,۵۹۴,۹۸۸	۱۰۰,۳۸۹,۴۵۹,۸۴۰	(۱۲۷,۴۲۹,۰۳۹,۶۴۴)	(۹۵,۳۶۹,۹۸۷)	(۵۰۱,۹۴۷,۲۹۹)	(۲۷,۶۳۶,۸۹۷,۰۹۰)	۷۵,۵۷۲,۰۸۲,۰۳۰
توسعه خدمات دریایی وبندری سینا	۱,۵۹۷,۶۱۵	۸۰,۹۹۹,۰۸۰,۵۰۰	(۱۰۹,۰۸۳,۱۱۷,۸۸۴)	(۷۶,۹۴۹,۱۲۶)	(۴۰۴,۹۹۵,۴۰۳)	(۲۸,۵۶۵,۹۸۱,۹۱۳)	(۱,۴۳۷,۷۵۳,۶۹۰)
صنعتی بهپاک	۴۷,۶۸۷,۹۸۶	۲۷۸,۴۹۷,۸۳۸,۲۴۰	(۳۴۴,۱۵۶,۱۲۸,۶۹۹)	(۲۶۴,۵۷۲,۹۴۶)	(۱,۳۹۲,۴۸۹,۱۹۱)	(۶۷,۳۱۵,۳۵۲,۵۹۶)	۷۴,۵۳۶,۱۹۷,۲۴۰
مخابرات ایران	۲۱,۳۶۹,۸۰۴	۱۴۲,۱۰۹,۱۹۶,۶۰۰	(۲۱۸,۱۶۲,۰۵۳,۱۸۲)	(۱۳۵,۰۰۳,۷۳۷)	(۷۱۰,۵۴۵,۹۸۳)	(۷۶,۸۹۸,۴۰۶,۳۰۲)	۷۵,۰۱۶,۴۱۴,۰۰۱
فولاد کاوه جنوب کیش	۸,۴۵۸,۵۲۰	۱۰۱,۱۶۳,۸۹۹,۲۰۰	(۱۸۶,۴۹۳,۶۹۴,۵۴۹)	(۹۶,۱۰۵,۷۰۴)	(۵۰۵,۸۱۹,۴۹۶)	(۸۵,۹۳۱,۷۲۰,۵۴۹)	۱۲۳,۰۵۰,۰۵۹,۲۷۶
کارت اعتباری ایران کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵۶,۶۷۲,۲۷۷)
سهامی ذوب آهن اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۴۵۵,۷۲۳,۰۳۳)
جمع نقل به صفحه بعد		**۳,۹۷۵,۵۴۱,۱۴۷,۲۷۹**	**(۴,۲۰۶,۹۸۸,۳۸۹,۷۷۰)**	**(۳,۷۷۶,۷۶۴,۰۸۸)**	**(۱۹,۸۷۷,۷۰۵,۷۳۶)**	**(۲۵۵,۱۰۱,۷۱۲,۳۱۵)**	**۱,۱۹۸,۹۷۵,۹۸۶,۷۹۹**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		**۳,۹۷۵,۵۴۱,۱۴۷,۲۷۹**	**(۴,۲۰۶,۹۸۸,۳۸۹,۷۷۰)**	**(۳,۷۷۶,۷۶۴,۰۸۸)**	**(۱۹,۸۷۷,۷۰۵,۷۳۶)**	**(۲۵۵,۱۰۱,۷۱۲,۳۱۵)**	**۱,۱۹۸,۹۷۵,۹۸۶,۷۹۹**
بانک پاسارگاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۶۳۷,۴۲۸,۷۸۵
فولاد هرمزگان جنوب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۹۳,۵۳۶,۳۳۷
مدیریت انرژی امید تابان هور	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱,۳۴۸,۱۱۲,۸۵۲
تولید نیروی برق دماوند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۷۲۸,۸۷۷,۸۰۹)
فجر انرژی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۰۴۵,۶۶۲,۴۹۶
مبین وان کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۶۷۵,۷۸۳,۵۶۱)
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۶۹۰,۰۴۰,۳۸۲
سکه تمام بهارتحویلی ۱روزه رفاه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۸۸,۴۸۷,۸۶۲
پلیمر آریا ساسول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۹۸,۲۸۶,۲۶۶
ریل گردش ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۸,۲۳۵)
پتروشیمی بوعلی سینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۲۱۸,۸۶۰,۶۰۵
ایران‌یاساتایرورابر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۲۳۱,۱۴۱,۹۶۴)
فرآورده‌های‌نسوزآذر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۵۱۵,۳۲۶,۰۵۳
کشاورزی ودامپروی مگسال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵,۶۷۴,۵۳۷,۹۰۰)
پست بانک ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۹۲,۶۲۸,۴۶۱
جمع		**۳,۹۷۵,۵۴۱,۱۴۷,۲۷۹**	**(۴,۲۰۶,۹۸۸,۳۸۹,۷۷۰)**	**(۳,۷۷۶,۷۶۴,۰۸۸)**	**(۱۹,۸۷۷,۷۰۵,۷۳۶)**	**(۲۵۵,۱۰۱,۷۱۲,۳۱۵)**	**۱,۳۰۷,۳۹۳,۹۶۷,۴۲۹**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

۲-۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح . پتروشیمی جم	۶۷۵,۵۳۲	۳۱,۰۷۴,۴۷۲,۰۰۰	(۱۸,۸۹۶,۰۴۷,۳۴۴)	(۲۹,۵۲۰,۷۴۸)	(۱۵۵,۳۷۲,۳۶۰)	۱۱,۹۹۳,۵۳۱,۵۴۸	۰
ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۳۱۷,۸۴۹	۳,۰۷۰,۴۲۱,۳۴۰	(۱,۵۹۰,۵۱۶,۳۹۶)	(۲,۹۱۶,۹۲۲)	(۱۵,۳۵۲,۱۰۷)	۱,۴۶۱,۶۳۵,۹۳۷	۰
ح . بیمه دانا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۷۱,۵۶۱,۰۲۴
ح . سرمایه گذاری صدرتامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۳۳۴,۷۲۲,۶۰۰
ح . توسعه‌معادن‌وفلزات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۶۰۱,۳۲۴,۴۳۲
ح . تامین سرمایه بانک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۲۹,۵۱۲,۵۹۵)
جمع		**۳۴,۱۴۴,۸۹۳,۳۴۰**	**(۲۰,۴۸۶,۵۶۳,۷۴۰)**	**(۳۲,۴۳۷,۶۷۰)**	**(۱۷۰,۷۲۴,۴۶۷)**	**۱۳,۴۵۵,۱۶۷,۴۸۵**	**۲۴,۶۷۸,۰۹۵,۴۶۱**

۳-۱۹- سود تحقق نیافته سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					
	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۵۳,۳۳۳,۳۳۳	۵۹۴,۲۳۹,۹۹۶,۲۸۶	(۵۰۴,۲۶۹,۴۶۲,۸۸۹)	(۵۶۴,۵۲۷,۹۹۶)	(۲,۹۷۱,۱۹۹,۹۸۱)	۸۶,۴۳۴,۸۰۵,۴۲۰
پالایش نفت تهران	۴۵,۳۳۳,۳۳۳	۳۲۹,۳۱۰,۰۶۴,۲۹۹	(۱۴۱,۴۶۱,۹۶۵,۴۳۲)	(۳۱۲,۸۴۴,۵۶۱)	(۱,۶۴۶,۵۵۰,۳۲۱)	۱۸۵,۸۸۸,۷۰۳,۹۸۴
بانک تجارت	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۳۳۳,۴۰۰,۰۰۰	(۱۶۲,۲۱۵,۳۶۹,۴۸۲)	(۱۷۴,۱۶۶,۷۳۰)	(۹۶۱,۶۶۷,۰۰۰)	۲۰,۰۲۷,۱۹۶,۷۸۸
پالایش نفت اصفهان	۳۶,۷۰۳,۸۰۴	۲۲۳,۸۵۹,۴۰۸,۶۴۵	(۲۲۰,۹۹۵,۰۳۲,۶۰۰)	(۲۱۲,۶۶۶,۴۳۸)	(۱,۱۱۹,۲۹۷,۰۴۳)	۱,۵۳۲,۴۱۲,۵۶۴
فولاد مبارکه	۲۱,۰۲۸,۷۰۸	۲۱۱,۲۴۴,۷۹۶,۶۳۴	(۱۹۱,۴۷۹,۱۸۸,۰۰۰)	(۲۰۰,۶۸۲,۵۵۷)	(۱,۰۵۶,۲۲۳,۹۸۳)	۱۸,۵۰۸,۷۰۲,۰۹۴
سایپا	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۶,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۸,۰۱۲,۰۸۵,۹۷۰)	(۱۸۶,۲۰۹,۵۰۰)	(۹۸۰,۰۵۰,۰۰۰)	۱۶,۸۳۱,۶۵۴,۵۳۰
ایران خودرو	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۶,۷۶۸,۱۶۵,۴۲۴)	(۱۸۳,۹۵۰,۴۰۰)	(۹۶۸,۱۶۰,۰۰۰)	۱۵,۷۱۱,۷۲۴,۱۷۶
جمع		**۱,۹۳۱,۶۲۹,۶۶۵,۸۶۴**	**(۱,۵۷۵,۲۰۱,۲۶۹,۷۹۷)**	**(۱,۸۳۵,۰۴۸,۱۸۲)**	**(۹,۷۰۳,۱۴۸,۳۲۸)**	**۳۴۴,۹۳۵,۱۹۹,۵۵۶**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

۴-۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت۵-ش.خ ۰۱۱۰	۱۶	۱۵,۳۶۰,۰۰۰	(۱۵,۵۵۳,۷۷۲)	(۲,۷۸۴)	۰	(۱۹۶,۵۵۶)	۴۴۴,۹۵۷
مرابحه عام دولت۳-ش.خ ۰۱۰۳	۳,۲۹۱,۸۰۰	۳,۲۷۵,۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۳۸,۲۵۲,۳۸۹,۷۲۷)	(۵۹۳,۶۵۵,۵۵۶)	۰	(۱۶۳,۵۰۵,۰۴۵,۲۸۳)	۲۳۲,۷۸۷,۰۷۶,۵۲۶
مرابحه عام دولت۳-ش.خ ۰۱۰۴	۴,۱۱۸,۹۸۱	۴,۰۷۱,۶۱۲,۷۱۸,۵۰۰	(۴,۳۲۷,۲۷۳,۹۳۴,۳۵۸)	(۷۳۷,۹۷۹,۸۰۵)	۰	(۲۵۶,۳۹۹,۱۹۵,۶۶۳)	۲۶۹,۹۷۱,۲۲۷,۹۵۰
صکوک اجاره شستا۳۱۱-بدون ضامن	۳,۰۰۱,۰۰۰	۲,۷۳۵,۴۸۰,۵۲۳,۰۰۰	(۳,۳۰۰,۳۸۹,۳۵۶,۶۷۱)	(۴۹۵,۸۰۵,۸۴۵)	۰	(۵۶۵,۴۰۴,۶۳۹,۵۱۶)	۲۹۹,۲۹۹,۱۸۶,۳۶۴
مرابحه گندم۲-واجدشرایط خاص۱۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷,۸۰۰,۴۸۳,۰۰۰
مرابحه سلامت۶واجدشرایط خاص۱۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹,۷۴۶,۰۳۶,۳۶۹
مشارکت دولتی۱-شرایط خاص۰۰۱۰۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸,۰۵۲,۳۸۶,۷۸۷
منفعت دولت-با شرایط خاص۱۴۰۰۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۵۷۴,۱۱۷,۶۷۳
اسنادخزانه-م۱۳بودجه۹۷-۰۰۰۵۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۵۲,۲۹۲,۴۷۷
اجاره تامین اجتماعی-امین۰۰۱۲۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۸,۳۰۶,۲۱۶,۵۰۰
اسنادخزانه-م۱۶بودجه۹۷-۰۰۰۴۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۵۷۵,۸۲۸
اسنادخزانه-م۲۳بودجه۹۷-۰۰۰۸۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۰۰۶,۹۵۵,۶۲۰
اسنادخزانه-م۲۰بودجه۹۷-۰۰۰۳۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۷,۳۳۸,۷۱۲
اسنادخزانه-م۱۸بودجه۹۷-۰۰۰۵۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۰,۲۲۶,۱۴۸,۸۶۲
جمع نقل به صفحه بعد		**۱۰,۰۸۲,۴۴۹,۶۰۱,۵۰۰**	**(۱۱,۰۶۵,۹۳۱,۲۳۴,۵۲۸)**	**(۱,۸۲۷,۴۴۳,۹۹۰)**	**۰**	**(۹۸۵,۳۰۹,۰۷۷,۰۱۸)**	**۱,۲۱۱,۰۰۷,۴۸۷,۶۲۵**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		**۱۰,۰۸۲,۴۴۹,۶۰۱,۵۰۰**	**(۱۱,۰۶۵,۹۳۱,۲۳۴,۵۲۸)**	**(۱,۸۲۷,۴۴۳,۹۹۰)**	**۰**	**(۹۸۵,۳۰۹,۰۷۷,۰۱۸)**	**۱,۲۱۱,۰۰۷,۴۸۷,۶۲۵**
اسنادخزانه-م۲۱بودجه۹۷-۰۰۰۷۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲۴,۹۶۵,۸۰۵,۵۴۲
اسنادخزانه-م۲۲بودجه۹۷-۰۰۰۴۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۰۷,۵۷۹
اسنادخزانه-م۱۵بودجه۹۸-۰۱۰۴۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳,۳۵۸,۷۴۸,۵۰۹
اسنادخزانه-م۷بودجه۹۸-۰۰۰۷۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳,۱۳۷,۲۷۲
اسنادخزانه-م۵بودجه۹۸-۰۰۰۴۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵,۵۹۵,۱۶۶
منفعت دولتی۴-شرایط خاص۱۴۰۱۰۷۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۶۴,۷۰۳,۶۳۳,۹۲۳
اسنادخزانه-م۱۴بودجه۹۸-۰۱۰۳۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۶۱,۳۰۷,۴۳۳
اسنادخزانه-م۱۳بودجه۹۸-۰۱۰۲۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۲۳,۰۶۸,۷۱۸
اسنادخزانه-م۱۲بودجه۹۸-۰۰۱۱۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۲۹,۰۳۲,۳۷۷
اسنادخزانه-م۱۰بودجه۹۸-۰۰۱۰۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۰۷,۲۴۰,۱۲۶
اسنادخزانه-م۱۷بودجه۹۸-۰۱۰۵۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۳۰,۳۴۴,۸۷۱
اسنادخزانه-م۲۰بودجه۹۸-۰۲۰۸۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۹,۳۴۴,۸۶۰,۴۵۳
اسنادخزانه-م۲۱بودجه۹۸-۰۲۰۹۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲,۸۹۰,۵۸۶,۸۴۸
مرابحه عام دولت۳-ش.خ ۰۳۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۳۱۰,۷۶۴,۶۷۰
اسنادخزانه-م۱۸بودجه۹۸-۰۱۰۶۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۱۸,۴۱۸,۶۰۹
جمع نقل به صفحه بعد		**۱۰,۰۸۲,۴۴۹,۶۰۱,۵۰۰**	**(۱۱,۰۶۵,۹۳۱,۲۳۴,۵۲۸)**	**(۱,۸۲۷,۴۴۳,۹۹۰)**	**۰**	**(۹۸۵,۳۰۹,۰۷۷,۰۱۸)**	**۲,۳۰۶,۱۶۲,۴۳۹,۷۲۱**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۱۰,۰۸۲,۴۴۹,۶۰۱,۵۰۰	(۱۱,۰۶۵,۹۳۱,۲۳۴,۵۲۸)	(۱,۸۲۷,۴۴۳,۹۹۰)	۰	(۹۸۵,۳۰۹,۰۷۷,۰۱۸)	۲,۳۰۶,۱۶۲,۴۳۹,۷۲۱
مرابحه عام دولت۴-ش.خ ۰۱۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۲,۵۸۱,۹۸۴,۳۴۵
اسنادخزانه-م۲بودجه۹۹-۰۱۱۰۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۶,۲۱۳,۶۰۹,۸۷۷
اسنادخزانه-م۳بودجه۹۹-۰۱۱۱۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۹۱,۰۶۴,۷۵۳
اسنادخزانه-م۴بودجه۹۹-۰۱۱۲۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱,۸۷۷,۲۹۲,۷۱۴
اسنادخزانه-م۷بودجه۹۹-۰۲۰۷۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱۳,۴۵۴,۶۸۵
اسنادخزانه-م۱بودجه۹۹-۰۱۰۶۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۷۲۲,۸۷۵
اسنادخزانه-م۵بودجه۹۹-۰۲۰۲۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۵۸,۹۱۹,۱۷۹
جمع		۱۰,۰۸۲,۴۴۹,۶۰۱,۵۰۰	(۱۱,۰۶۵,۹۳۱,۲۳۴,۵۲۸)	(۱,۸۲۷,۴۴۳,۹۹۰)	۰	(۹۸۵,۳۰۹,۰۷۷,۰۱۸)	۲,۹۲۱,۵۰۵,۴۸۸,۱۴۹

۱-۴-۱۹- مدیر صندوق اقدام به تعدیل قیمت برخی اوراق بهادار به شرح یادداشت توضیحی ۱-۸ و استفاده از قیمت کارشناسی طی سال و در پایان سال نموده است.

۵-۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق توسعه تعاون (اشخاص وابسته)	۱,۰۶۰,۴۴۳	۴۶۰,۹۷۲,۴۵۱,۲۱۴	(۵۳۲,۰۱۳,۵۱۰,۸۱۱)	۰	۰	(۷۱,۰۴۱,۰۹۹,۵۹۷)	(۲۵۷,۵۶۳,۸۲۹,۱۳۳)
صندوق گنجینه رفاه (اشخاص وابسته)	۴۵۹,۴۷۰	۲۸۰,۴۲۹,۷۰۳,۵۱۰	(۲۹۵,۹۰۷,۳۳۹,۹۱۶)	۰	۰	(۱۵,۴۷۷,۶۷۶,۴۰۶)	(۲۰۶,۰۸۷,۰۲۴,۲۵۲)
جمع		۷۴۱,۴۰۲,۱۵۴,۷۲۴	(۸۲۷,۹۲۰,۸۵۰,۷۲۷)	۰	۰	(۸۶,۵۱۸,۷۷۶,۰۰۳)	(۴۶۳,۶۵۰,۸۵۳,۳۸۵)

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

۲۰- سود سهام

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۳۰,۱۶۸,۹۲۷	۱,۲۰۰	۳۶,۲۰۲,۷۱۲,۴۰۰	۰	۳۶,۲۰۲,۷۱۲,۴۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۶۲,۰۷۶,۷۹۵	۴۰۰	۲۴,۸۳۰,۷۱۸,۰۰۰	۰	۲۴,۸۳۰,۷۱۸,۰۰۰	۲,۸۹۳,۲۹۲,۶۸۳
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۲۳,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸۸۴,۰۳۱,۶۶۲)	۲۳,۰۴۷,۹۶۸,۳۳۸	۲۸,۵۳۱,۵۹۹,۸۲۱
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۵,۵۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۰	۲۱,۱۷۵,۰۲۲,۴۰۰	۰	۲۱,۱۷۵,۰۲۲,۴۰۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۱۴,۶۰۵,۳۹۶	۱,۳۵۰	۱۹,۷۱۷,۲۸۴,۶۰۰	۰	۱۹,۷۱۷,۲۸۴,۶۰۰	۰
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۰/۱۰/۰۶	۱,۲۱۰,۹۵۸	۱۳,۵۰۰	۱۶,۳۴۷,۹۳۳,۰۰۰	۰	۱۶,۳۴۷,۹۳۳,۰۰۰	۱۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۱۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۶۰,۰۰۳,۶۷۴
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	۸,۲۳۶,۰۰۰	۱,۸۰۰	۱۴,۸۲۴,۸۰۰,۰۰۰	۰	۱۴,۸۲۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صنعتی بهپاک	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۴۷,۶۸۷,۹۸۶	۳۰۰	۱۴,۳۰۶,۳۹۵,۸۰۰	(۱,۲۶۸,۱۰۷,۴۹۳)	۱۳,۰۳۸,۲۸۸,۳۰۷	۲,۹۶۹,۱۸۰,۴۰۰
صنعتی بهپاک	۱۴۰۰/۰۱/۳۰	۹,۴۹۹,۹۲۹	۴۰۰	۳,۷۹۹,۹۷۱,۶۰۰	۰	۳,۷۹۹,۹۷۱,۶۰۰	۰
زغال سنگ پروده طبس	۱۴۰۰/۰۳/۰۵	۴,۱۳۳,۰۱۵	۳,۰۰۰	۱۲,۳۹۹,۰۴۵,۰۰۰	۰	۱۲,۳۹۹,۰۴۵,۰۰۰	۰
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۵,۰۳۲,۵۶۹	۲,۳۷۰	۱۱,۹۲۷,۱۸۸,۵۳۰	۰	۱۱,۹۲۷,۱۸۸,۵۳۰	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۳۰	۱۰,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی جم	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۱,۵۷۰,۲۹۶	۶,۵۰۰	۱۰,۲۰۶,۹۲۴,۰۰۰	۰	۱۰,۲۰۶,۹۲۴,۰۰۰	۰
جمع نقل به صفحه بعد				**۲۵۱,۶۵۹,۹۹۵,۳۳۰**	**(۲,۱۵۲,۱۳۹,۱۵۵)**	**۲۴۹,۵۰۷,۸۵۶,۱۷۵**	**۷۹,۸۴۴,۰۷۶,۵۷۸**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	-	-	-	**۲۵۱,۶۵۹,۹۹۵,۳۳۰**	**(۲,۱۵۲,۱۳۹,۱۵۵)**	**۲۴۹,۵۰۷,۸۵۶,۱۷۵**	**۷۹,۸۴۴,۰۷۶,۵۷۸**
توسعه خدمات دریایی وبندری سینا	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱,۵۹۷,۶۱۵	۵,۳۵۰	۸,۵۴۷,۲۴۰,۲۵۰	۰	۸,۵۴۷,۲۴۰,۲۵۰	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۰/۰۷/۲۵	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰
مخابرات ایران	۱۴۰۰/۰۳/۱۷	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد خوزستان	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۷,۲۲۴,۸۵۱	۸۰۰	۵,۷۷۹,۸۷۸,۸۰۰	۰	۵,۷۷۹,۸۷۸,۸۰۰	۵۲۴,۲۵۴,۷۴۳
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۵۰	۵,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
پالایش نفت تهران	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۲۷,۶۷۰,۴۵۴	۲۰۰	۵,۵۳۴,۱۰۰,۲۲۰	۰	۵,۵۳۴,۱۰۰,۲۲۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
تولید نیروی برق آبادان	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	۹,۸۰۵,۰۸۴	۵۶۰	۵,۴۹۰,۸۴۷,۰۴۰	۰	۵,۴۹۰,۸۴۷,۰۴۰	۰
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۶,۶۰۰,۰۰۰	۸۲۵	۵,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۸۲۹,۹۶۰)	۵,۳۶۴,۱۷۰,۰۴۰	۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۰/۰۲/۳۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۰	۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۴۲,۵۰۰,۰۰۰
ایران‌یاساتایرورابر	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳,۸۰۶,۷۰۶	۲۸۰	۳,۸۶۵,۸۹۴,۸۶۸	۰	۳,۸۶۵,۸۹۴,۸۶۸	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۱,۷۸۸,۳۵۴	۲,۱۳۰	۳,۸۰۹,۱۹۴,۰۲۰	۰	۳,۸۰۹,۱۹۴,۰۲۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان خوزستان	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	۱,۵۲۳,۵۲۵	۲,۲۰۰	۳,۳۵۱,۷۵۵,۰۰۰	۰	۳,۳۵۱,۷۵۵,۰۰۰	۰
کالسیمین	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۲,۸۳۱,۰۵۹	۱,۰۰۰	۲,۸۳۱,۰۵۹,۰۰۰	۰	۲,۸۳۱,۰۵۹,۰۰۰	۰
جمع نقل به صفحه بعد				**۳۳۲,۴۶۴,۹۶۴,۵۲۸**	**(۲,۲۳۲,۹۶۹,۱۱۵)**	**۳۳۰,۲۳۱,۹۹۵,۴۱۳**	**۱۱۵,۹۸۶,۸۳۱,۳۲۱**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	-	-	-	۳۳۲,۴۶۴,۹۶۴,۵۲۸	(۲,۲۳۲,۹۶۹,۱۱۵)	۳۳۰,۲۳۱,۹۹۵,۴۱۳	۱۱۵,۹۸۶,۸۳۱,۳۲۱
پتروشیمی خراسان	۱۴۰۰/۰۳/۱۰	۴۵۰,۰۰۰	۵,۹۰۰	۲,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
پتروشیمی زاگرس	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۹۱,۷۶۸	۲۳,۰۰۰	۲,۱۱۰,۶۶۴,۰۰۰	۰	۲,۱۱۰,۶۶۴,۰۰۰	۰
آلومینیوم‌ایران	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۳,۲۳۱,۳۸۹	۶۵۰	۲,۱۰۰,۴۰۲,۲۰۰	۰	۲,۱۰۰,۴۰۲,۲۰۰	۰
بانک ملت	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۶	۱,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۰
آسان پرداخت پرشین	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۰	۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۳۲,۵۰۰,۰۰۰
فولاد هرمزگان جنوب	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
کشاورزی ودامپروی مگسال	۱۴۰۰/۰۴/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۰	۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۳,۷۴۶,۹۶۰
پلیمر آریا ساسول	۱۴۰۰/۰۲/۲۸	۶۰,۴۲۴	۱۱,۵۰۰	۶۹۴,۸۷۶,۰۰۰	۰	۶۹۴,۸۷۶,۰۰۰	۰
توسعه‌معادن‌وفلزات	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۱,۱۵۴,۹۴۱	۶۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سپید ماکیان	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۲۳۰,۸۹۴	۳,۰۰۰	۶۹۲,۶۸۲,۰۰۰	۰	۶۹۲,۶۸۲,۰۰۰	۰
شیشه و گاز	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	۱,۰۶۸,۶۲۲	۵۸۰	۶۱۹,۸۰۰,۷۶۰	۰	۶۱۹,۸۰۰,۷۶۰	۰
غلتک سازان سپاهان	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۷۱۵,۱۲۶	۸۵۰	۶۰۷,۸۵۷,۱۰۰	۰	۶۰۷,۸۵۷,۱۰۰	۰
نفت ایرانول	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
فروسیلیس ایران	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۹۶۶,۵۶۵	۵۰۰	۴۸۳,۲۸۲,۵۰۰	۰	۴۸۳,۲۸۲,۵۰۰	۰
جمع نقل به صفحه بعد				۳۵۰,۹۵۷,۵۲۹,۰۸۸	(۲,۲۳۲,۹۶۹,۱۱۵)	۳۴۸,۷۲۴,۵۵۹,۹۷۳	۱۲۶,۶۱۳,۰۷۸,۲۸۱

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل				**۳۵۰,۹۵۷,۵۲۹,۰۸۸**	**(۲,۲۳۲,۹۶۹,۱۱۵)**	**۳۴۸,۷۲۴,۵۵۹,۹۷۳**	**۱۲۶,۶۱۳,۰۷۸,۲۸۱**
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۱۴۰۰/۰۱/۲۲	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۳,۲۸۵,۴۶۱
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۴۰۰/۰۲/۲۰	۴۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
بانک تجارت	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۰۰,۶۰۰,۰۰۰	۳	۳۰۱,۸۰۰,۰۰۰	۰	۳۰۱,۸۰۰,۰۰۰	۰
گروه مپنا (سهامی عام)	۱۴۰۰/۰۷/۱۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
بانک صادرات ایران	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۲۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۱	۲۵۶,۳۰۰,۰۰۰	۰	۲۵۶,۳۰۰,۰۰۰	۰
سهامی ذوب آهن اصفهان	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۶	۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
فرآورده‌های‌نسوزآذر	۱۴۰۰/۰۲/۲۶	۶۰۲,۰۵۰	۳۰۰	۱۸۰,۶۱۵,۰۰۰	۰	۱۸۰,۶۱۵,۰۰۰	۰
تولید نیروی برق دماوند	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۴۰۰,۰۰۰	۳۶۳	۱۴۵,۲۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۵,۲۰۰,۰۰۰	۰
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۳۲۵,۴۰۲	۴۳۰	۱۳۹,۹۲۲,۸۶۰	(۱۱,۰۳۴,۹۲۶)	۱۲۸,۸۸۷,۹۳۴	۰
پتروشیمی‌شیراز	۱۴۰۰/۰۳/۲۹	۱۰۸,۵۲۷	۱,۲۲۰	۱۳۲,۴۰۲,۹۴۰	۰	۱۳۲,۴۰۲,۹۴۰	۰
مبین وان کیش	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۸۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
لیزینگ کارآفرین	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۴۵۴,۵۴۰	۱۶۵	۷۴,۹۹۹,۱۰۰	۰	۷۴,۹۹۹,۱۰۰	۰
کارت اعتباری ایران کیش	۱۴۰۰/۰۳/۱۳	۱۰۲,۲۶۹	۲۷۰	۲۷,۶۱۲,۶۳۰	۰	۲۷,۶۱۲,۶۳۰	۰
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۸۱,۸۹۲	۱۱۰	۹,۰۰۸,۱۲۰	۰	۹,۰۰۸,۱۲۰	۰
ایران ترانسفو	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲,۲۷۵,۴۵۰
جمع نقل به صفحه بعد				**۳۵۳,۶۶۹,۳۸۹,۷۳۸**	**(۲,۲۴۴,۰۰۴,۰۴۱)**	**۳۵۱,۴۲۵,۳۸۵,۶۹۷**	**۱۲۸,۸۴۸,۶۳۹,۱۹۲**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل				۳۵۳,۶۶۹,۳۸۹,۷۳۸	(۲,۲۴۴,۰۰۴,۰۴۱)	۳۵۱,۴۲۵,۳۸۵,۶۹۷	۱۲۸,۸۴۸,۶۳۹,۱۹۲
باما	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶۶,۹۰۰,۰۰۰
داروسازی ابوریحان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۹۱۰,۵۱۴,۹۵۵
بانک پاسارگاد	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی غدیر	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴۵,۷۵۰,۰۰۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۴۳,۶۶۰,۰۰۰
کویر تایر	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۴,۳۴۲,۶۰۰
مدیریت انرژی امید تابان هور	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۸۴۶,۰۰۸,۱۰۰
مدیریت انرژی امید تابان هور	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۶۱,۳۲۳,۷۲۲
پتروشیمی تندگویان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۷۰,۹۱۱,۷۲۰
صنعتی زر ماکارون	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۶۶۰,۰۹۶
سرمایه گذاری سیمان تامین	-	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲۱,۴۰۵,۳۰۰
صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۶۱,۸۱۰,۶۸۸
جمع				۳۵۳,۶۶۹,۳۸۹,۷۳۸	(۲,۲۴۴,۰۰۴,۰۴۱)	۳۵۱,۴۲۵,۳۸۵,۶۹۷	۱۴۱,۸۹۴,۹۲۶,۳۷۳

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

۲۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		مبلغ	مبلغ
		ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۲۱-۱	۳,۱۵۵,۴۵۵,۹۱۸,۱۹۲	۳,۵۰۳,۴۷۰,۵۷۶,۶۱۴
سود سپرده های بانکی	۲۱-۲	۴,۰۱۲,۱۲۱,۷۵۷,۶۳۴	۴,۴۶۵,۶۱۸,۶۰۸,۶۱۶
		۷,۱۶۷,۵۷۷,۶۷۵,۸۲۶	**۷,۹۶۹,۰۸۹,۱۸۵,۲۳۰**

۲۱-۱- سود اوراق مشارکت :

شرح	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	قیمت اسمی	نرخ سود	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ سود خالص
			سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
			ریال	درصد	ریال	ریال
صکوک اجاره شستا۳۱۱-بدون ضامن	۱۳۹۹/۱۱/۲۵	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۲,۷۳۴,۹۸۴,۷۱۷,۱۵۵	۱۸	۶۲۸,۹۰۴,۷۷۴,۱۲۷	۱۵,۲۳۱,۷۹۲,۵۳۰
مرابحه عام دولت۳-ش.خ ۰۱۰۴	۱۳۹۹/۰۴/۰۳	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۴,۰۷۰,۸۷۴,۷۳۸,۶۹۵	۱۵	۶۱۶,۳۷۱,۵۸۱,۷۴۶	۴۳۶,۹۷۳,۲۵۰,۸۵۹
منفعت دولتی۴-شرایط خاص۱۴۰۱۰۷۲۹	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۱۴۰۱/۰۷/۲۹	۰	۰	۶۰۴,۹۴۴,۷۴۱,۵۶۲	۶۳۷,۰۹۸,۳۳۴,۷۸۵
مرابحه عام دولت۳-ش.خ ۰۱۰۳	۱۳۹۹/۰۴/۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۳,۲۷۴,۷۴۷,۳۴۴,۴۴۴	۱۵	۴۹۸,۳۴۹,۰۹۷,۴۰۳	۳۱۱,۷۱۱,۴۹۶,۵۷۶
مرابحه عام دولت۴-ش.خ ۰۱۰۶	۱۳۹۹/۰۵/۰۷	۱۴۰۱/۰۶/۰۷	۰	۰	۲۶۹,۲۹۸,۷۰۳,۵۴۳	۱۹۱,۴۷۷,۱۴۳,۴۰۹
اجاره تامین اجتماعی-امین۰۰۱۲۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۰	۰	۰	۱۴۳,۴۱۴,۳۹۳,۸۴۱	۱۴۷,۲۴۴,۴۴۶,۸۶۸
مرابحه عام دولت۳-ش.خ ۰۳۰۳	۱۳۹۹/۰۳/۲۷	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۰	۰	۱۰۵,۰۹۱,۱۶۰,۹۷۳	۸۵,۳۵۱,۶۴۰,۰۱۲
مشارکت دولت-باشرایط خاص۱۴۰۰۱۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۶	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۰	۰	۹۵,۵۶۷,۳۲۲,۳۲۲	۰
مرابحه سلامت۶واجدشرایط خاص۱۴۰۰	۱۳۹۶/۰۹/۲۲	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۰	۰	۸۲,۶۵۱,۴۲۸,۰۲۶	۰
جمع نقل به صفحه بعد			**۱۰,۰۸۰,۶۰۶,۸۰۰,۲۹۴**		**۳,۰۴۴,۵۹۳,۲۰۳,۵۴۳**	**۱,۸۲۵,۰۸۸,۱۰۵,۰۳۹**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

شرح	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	قیمت اسمی	نرخ سود	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ سود خالص
			سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
			ریال	درصد	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	-	-	**۱۰,۰۸۰,۶۰۶,۸۰۰,۲۹۴**		**۳,۰۴۴,۵۹۳,۲۰۳,۵۴۳**	**۱,۸۲۵,۰۸۸,۱۰۵,۰۳۹**
مرابحه گندم۲-واجدشرایط خاص۱۴۰۰	۱۳۹۶/۰۸/۲۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۰	۰	۵۳,۴۷۵,۶۲۶,۶۲۵	۰
منفعت دولت-با شرایط خاص۱۴۰۰۰۶	۱۳۹۶/۱۲/۱۵	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۰	۰	۴۷,۳۰۲,۱۵۱,۳۲۸	۰
اوراق سلف موازی استاندارد سمیعا ۰۰۲	۱۳۹۹/۰۷/۲۱	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	۰	۰	۱۰,۰۸۲,۳۸۱,۶۰۰	۰
مرابحه عام دولت۵-ش.خ ۰۱۱۰	۱۳۹۹/۰۹/۱۱	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۰	۰	۲,۵۵۵,۰۹۶	۵۱۵,۵۴۸
سود اوراق مشارکت وزارت تعاون کار و رفاه اجتماعی	-	-	۰	۰	۰	۵۷۹,۴۰۰,۹۷۵,۴۲۳
درآمد اواق سلامت جایزه ۱۶ درصد	-	-	۰	۰	۰	۵۶,۴۰۰,۸۱۰,۰۴۰
مرابحه گندم۲-واجدشرایط خاص۱۴۰۰	-	-	۰	۰	۰	۸۲,۴۳۸,۶۰۳,۸۶۳
مرابحه سلامت۶واجدشرایط خاص۱۴۰۰	-	-	۰	۰	۰	۱۱۱,۹۱۱,۷۳۱,۶۳۷
مشارکت دولت-باشرایط خاص۱۴۰۰۱۰	-	-	۰	۰	۰	۱۱۲,۹۹۳,۳۳۸,۴۹۱
منفعت دولت-با شرایط خاص۱۴۰۰۰۶	-	-	۰	۰	۰	۱۰۱,۸۵۴,۷۸۰,۵۹۱
اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	-	-	۰	۰	۰	۴,۴۴۷,۸۰۰,۸۵۲
مشارکت رایان سایپا-۳ماهه۱۸٪	-	-	۰	۰	۰	۲,۰۷۲,۸۰۹,۴۶۹
مرابحه دولتی تعاون-نوین۹۹۱۱۱۸	-	-	۰	۰	۰	۷۱,۴۷۳,۷۳۰
اجاره دولتی آپرورش-نوین۹۹۱۱۱۸	-	-	۰	۰	۰	۱۱۹,۲۱۴,۲۰۲
اجاره دولتی آپرورش-آرمان۹۹۱۱۱۸	-	-	۰	۰	۰	۱۷۲,۹۶۶,۴۳۰
اجاره دولت-واجدشرایط خاص۹۹۱۱۱۸	-	-	۰	۰	۰	۲۱۶,۳۲۱,۸۸۶,۶۷۳
اجاره تامین اجتماعی-امین۹۹۱۲۲۶	-	-	۰	۰	۰	۴۱۰,۱۷۵,۵۶۴,۶۲۶
جمع			**۱۰,۰۸۰,۶۰۶,۸۰۰,۲۹۴**		**۳,۱۵۵,۴۵۵,۹۱۸,۱۹۲**	**۳,۵۰۳,۴۷۰,۵۷۶,۶۱۴**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

۲-۲۱- سود سپرده های بانکی:

	نوع حساب	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی گواهی یا سپرده بانکی	سود	هزینه برگشت سود یا هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ سود خالص
				درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
				سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					
دی - ۰۴۰۵۳۹۹۷۷۱۰۰۶	بلند مدت	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۲۱	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۱,۵۵۱,۶۱۳,۱۳۰	(۸۲۹,۹۳۶,۲۷۵)	۷۴۰,۷۲۱,۶۷۶,۸۵۵	۶,۴۶۲,۰۳۵,۵۳۹
رفاه - ۲۴۷۵۸۲۵۲۹	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	-	۸	۱۶,۴۱۱,۳۴۸,۳۶۸	۵۵۱,۲۲۴,۲۴۹,۴۹۰	۰	۵۵۱,۲۲۴,۲۴۹,۴۹۰	۱۰۷,۶۷۵,۲۷۵,۷۲۰
ملی - ۰۴۱۷۴۹۵۱۷۹۰۰۵	بلند مدت	۱۳۹۸/۰۷/۰۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۸	۰	۴۰۹,۴۲۵,۸۵۵,۰۲۲	۰	۴۰۹,۴۲۵,۸۵۵,۰۲۲	۷۹۹,۹۹۴,۴۰۳,۷۳۴
پاسارگاد -۲-۱۴۸۵۳۲۱۹-۹۰۱۲-۲۵۰	بلند مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۶	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	۲۲	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۹,۰۹۵,۸۹۰,۴۰۶	(۲۴۱,۸۰۲,۴۵۶)	۲۳۸,۸۵۴,۰۸۷,۹۵۰	۰
رفاه - ۳۰۹۳۱۳۹۵۸	بلند مدت	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	۱۴۰۰/۱۲/۲۷	۱۸	۰	۲۲۸,۰۴۹,۸۶۲,۸۰۷	۰	۲۲۸,۰۴۹,۸۶۲,۸۰۷	۳,۲۷۶,۸۹۷,۸۶۷
اقتصاد نوین - ۱ - ۶۷۸۲۰۴۸-۲۸۳-۲۰۸	بلند مدت	۱۴۰۰/۰۹/۲۴	۱۴۰۲/۰۹/۲۴	۱۸	۰	۲۰۴,۵۰۸,۷۶۷,۱۲۶	۰	۲۰۴,۵۰۸,۷۶۷,۱۲۶	۰
رفاه - ۳۰۸۸۸۰۱۴۶	بلند مدت	۱۳۹۹/۱۲/۲۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۸	۰	۲۰۰,۲۴۱,۰۹۵,۷۱۵	۰	۲۰۰,۲۴۱,۰۹۵,۷۱۵	۱۰,۸۱۰,۸۱۰,۸۰۲
پاسارگاد - ۴-۱۴۸۵۳۲۱۹-۹۰۱۲-۲۵۰	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۴	۱۴۰۲/۱۱/۰۴	۲۲	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۷۶۷,۱۲۳,۲۸۳	(۱۸۸,۴۵۹,۱۲۵)	۱۶۸,۵۷۸,۶۶۴,۱۵۸	۰
پاسارگاد - ۵-۱۴۸۵۳۲۱۹-۹۰۱۲-۲۵۰	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۱۴۰۲/۱۱/۰۶	۲۲	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۵	(۱۹۹,۸۱۶,۳۱۴)	۱۲۷,۵۸۱,۰۰۵,۶۰۱	۰
رفاه - ۲۷۹۸۵۳۵۶۷	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۸/۲۷	-	۸	۴۰,۰۸۷,۱۶۲,۴۶۶	۱۲۳,۰۴۴,۹۵۷,۴۰۹	۰	۱۲۳,۰۴۴,۹۵۷,۴۰۹	۴۵,۹۳۶,۳۵۹,۳۴۱
اقتصاد نوین - ۲-۶۷۸۲۰۴۸-۲۸۳-۲۰۸	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۳	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	۲۲	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۰۶۸,۴۹۳,۱۴۸	(۲۲,۳۰۷,۶۷۱)	۱۰۳,۰۴۶,۱۸۵,۴۷۷	۰
توسعه تعاون - ۱-۴۷۸۷۶۲۶-۵۶۱۳-۱۷۳۳	بلند مدت	۱۳۹۹/۰۹/۰۸	۱۴۰۰/۰۹/۰۸	۱۸	۰	۹۵,۲۰۹,۰۷۲,۵۴۵	۰	۹۵,۲۰۹,۰۷۲,۵۴۵	۵۵,۶۴۵,۱۹۰,۴۸۱
توسعه تعاون - ۲-۴۷۸۷۶۲۶-۵۶۱۳-۱۷۳۳	بلند مدت	۱۳۹۹/۰۹/۰۸	۱۴۰۰/۰۹/۰۸	۱۸	۰	۹۵,۲۰۹,۰۷۲,۵۴۵	۰	۹۵,۲۰۹,۰۷۲,۵۴۵	۵۵,۶۴۵,۱۹۰,۴۸۱
رفاه - ۳۰۸۷۴۶۸۸۰	بلند مدت	۱۳۹۹/۱۲/۱۷	۱۴۰۰/۱۲/۲۷	۱۸	۰	۹۲,۴۸۱,۶۴۳,۷۳۰	۰	۹۲,۴۸۱,۶۴۳,۷۳۰	۷,۰۳۸,۴۴۰,۷۰۹
رفاه - ۳۰۸۷۴۶۴۵۴	بلند مدت	۱۳۹۹/۱۲/۱۷	۱۴۰۰/۱۲/۲۷	۱۸	۰	۸۴,۰۴۳,۸۳۵,۵۲۶	۰	۸۴,۰۴۳,۸۳۵,۵۲۶	۷,۰۳۸,۴۴۰,۷۰۹
اقتصاد نوین - ۴ - ۶۷۸۲۰۴۸- ۲۸۳ -۲۰۸	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۱/۱۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۲۲	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۲	(۱۸۰,۵۵۹,۲۸۶)	۷۵,۱۶۱,۹۰۶,۴۶۶	۰
توسعه تعاون - ۱-۴۷۸۷۶۲۶-۵۱۲-۱۷۳۳	بلند مدت	۱۳۹۸/۰۹/۰۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۴	۱۵	۰	۷۳,۹۷۵,۹۷۱,۲۵۴	۰	۷۳,۹۷۵,۹۷۱,۲۵۴	۳۷۷,۲۴۲,۴۶۴,۰۷۸
اقتصاد نوین - ۲- ۶۷۸۲۰۴۸ - ۲۸۳ - ۱۶۷	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۸	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۲۲	۱,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۳۲۲,۷۹۴,۵۲۱	(۸۸,۱۲۱,۳۸۵)	۷۱,۲۳۴,۶۷۳,۱۳۶	۰
اقتصاد نوین - ۳-۶۷۸۲۰۴۸ - ۲۸۳ - ۱۶۷	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۴	۱۴۰۲/۱۱/۰۴	۲۲	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۵۰۶,۸۴۹,۳۱۴	(۷۵,۳۸۳,۶۵۰)	۶۷,۴۳۱,۴۶۵,۶۶۴	۰
جمع نقل به صفحه بعد					**۲۳,۶۷۱,۴۹۸,۵۱۰,۸۳۴**	**۳,۷۵۱,۸۵۰,۴۳۴,۶۳۸**	**(۱,۸۲۶,۳۸۶,۱۶۲)**	**۳,۷۵۰,۰۲۴,۰۴۸,۴۷۶**	**۱,۴۷۶,۷۶۵,۵۰۹,۴۶۱**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی گواهی یا سپرده بانکی	سود	هزینه برگشت سود یا هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
				درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل					۲۳,۶۷۱,۴۹۸,۵۱۰,۸۳۴	۳,۷۵۱,۸۵۰,۴۳۴,۶۳۸	(۱,۸۲۶,۳۸۶,۱۶۲)	۳,۷۵۰,۰۲۴,۰۴۸,۴۷۶	۱,۴۷۶,۷۶۵,۵۰۹,۴۶۱
پاسارگاد - ۳-۱۴۸۵۳۲۱۹-۹۰۱۲-۲۵۰	بلند مدت	۱۴۰۰/۰۹/۱۳	۱۴۰۲/۰۹/۱۳	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۷۹۴,۵۲۰,۵۴۴	(۷۹,۶۶۴,۰۱۸)	۶۳,۷۱۴,۸۵۶,۵۲۶	۰
ملی ۰۴۱۷۲۶۲۶۹۳۰۰۷	بلند مدت	۱۳۹۸/۰۴/۱۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۸	۱۸	۰	۶۳,۵۸۴,۳۰۶,۰۹۶	۰	۶۳,۵۸۴,۳۰۶,۰۹۶	۲۰۱,۳۴۳,۰۵۳,۱۵۹
رفاه - ۳۲۶۶۴۱۳۲۴	بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۱۴۰۲/۱۰/۲۹	۱۸	۰	۵۵,۹۰۴,۴۰۲,۸۲۴	۰	۵۵,۹۰۴,۴۰۲,۸۲۴	۰
پاسارگاد سپهر - ۱-۱۴۸۵۳۲۱۹-۹۰۱۲-۲۵۰،	بلند مدت	۱۴۰۰/۰۷/۰۸	۱۴۰۲/۰۷/۰۸	۱۸	۰	۴۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶	۰	۴۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶	۰
اقتصاد نوین - ۱-۶۷۸۲۰۴۸-۲۸۳-۱۶۷	بلند مدت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۸	۰	۲۵,۹۲۶,۳۰۱,۳۷۲	۰	۲۵,۹۲۶,۳۰۱,۳۷۲	۰
رفاه - ۳۰۴۹۴۶۳۷۰	بلند مدت	۱۳۹۹/۱۲/۱۷	۱۴۰۰/۱۲/۲۷	۱۸	۰	۹,۱۷۲,۶۰۲,۷۵۳	۰	۹,۱۷۲,۶۰۲,۷۵۳	۷,۴۶۳,۸۸۵,۰۶۱
رفاه - ۱۸۲۷۴۴۷۹۶	کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۹/۲۳	-	۸	۱۱۸,۳۱۸,۶۲۷,۹۶۶	۱,۹۴۲,۲۴۹,۹۸۴	۰	۱,۹۴۲,۲۴۹,۹۸۴	۱۰,۷۰۶,۲۱۹,۳۷۳
دی - ۰۲۰۵۳۹۸۶۲۷۰۰۵	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	-	۸	۳,۰۰۸,۲۱۹	۱۹۰,۲۴۲,۷۶۲	۰	۱۹۰,۲۴۲,۷۶۲	۳۲۷
رفاه - ۷۱۰۰۰۰۰۶۶	کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۵/۱۷	-	۸	۲۲,۰۴۹,۲۴۳,۶۷۳	۱۸,۶۴۷,۵۵۸	۰	۱۸,۶۴۷,۵۵۸	۱۹۳,۵۹۳,۸۹۲
مسکن - ۴۲۰۲۲۰۲۷۸۸۱۶	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۳/۰۷	-	۱۰	۰	۲۲۸,۲۷۲	۰	۲۲۸,۲۷۲	۱۰,۳۹۵,۸۰۱
پاسارگاد ۱-۱۴۸۵۳۲۱۹-۸۱۰۰-۲۵۰	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۶/۱۶	-	۸	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۰۶	۰	۲۸,۲۰۶	۰
توسعه تعاون - ۱-۴۷۸۷۶۲۶-۳۱۱-۱۷۳۳	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۹/۰۵	-	۱۰	۰	۷,۱۸۹	۰	۷,۱۸۹	۷۱۱,۷۹۰,۲۰۷
رفاه - ۲۴۸۲۲۱۴۲۵	بلند مدت	-	-	۰	۰	۰	۰	-	۶۰۷,۸۱۶,۶۸۱,۴۵۲
توسعه تعاون - ۱-۴۷۸۷۶۲۶-۵۱۹-۱۷۳۳	بلند مدت	-	-	۰	۰	۰	۰	-	۲۶۰,۲۷۳,۹۷۲,۵۹۸
مسکن - ۵۱۴۵۲۴۲۰۰۰۱۶۲	بلند مدت	-	-	۰	۰	۰	۰	-	۱۸۲,۳۷۷,۰۴۹,۱۷۹
مسکن - ۵۱۴۵۲۴۲۰۰۰۱۸۸	بلند مدت	-	-	۰	۰	۰	۰	-	۱۷۲,۱۳۱,۱۴۷,۵۴۰
رفاه - ۲۹۳۷۷۱۰۲۹	بلند مدت	-	-	۰	۰	۰	۰	-	۵۹۵,۷۸۴,۳۲۶,۹۵۵
مسکن - ۵۱۴۵۲۹۸۰۰۰۰۳۳	بلند مدت	-	-	۰	۰	۰	۰	-	۳۷۹,۳۰۳,۲۷۸,۶۸۹
مسکن - ۵۱۴۵۲۹۸۰۰۰۰۴۱	بلند مدت	-	-	۰	۰	۰	۰	-	۳۹۹,۵۹۰,۱۶۳,۹۳۵
رفاه - ۳۰۲۳۹۸۴۲۹	بلند مدت	-	-	۰	۰	۰	۰	-	۵۷,۰۴۹,۱۸۰,۳۲۹
رفاه - ۳۰۲۴۰۶۸۱۵	بلند مدت	-	-	۰	۰	۰	۰	-	۵۷,۰۴۹,۱۸۰,۳۲۹
رفاه - ۳۰۲۴۰۵۴۲۲	بلند مدت	-	-	۰	۰	۰	۰	-	۵۷,۰۴۹,۱۸۰,۳۲۹
جمع					۲۴,۸۱۱,۸۷۱,۸۹۰,۶۹۲	۴,۰۱۴,۰۲۷,۸۰۷,۸۱۴	(۱,۹۰۶,۰۵۰,۱۸۰)	۴,۰۱۲,۱۲۱,۷۵۷,۶۳۴	۴,۴۶۵,۶۱۸,۶۰۸,۶۱۶

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

۲۲- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است :

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
درآمد تنزیل سود سهام	۲۲-۱	۲۳۵,۴۷۶,۰۱۹	۳۲۸,۳۹۱,۱۷۱
درآمد تنزیل سود سپرده بانکی		۵۸۶,۵۶۹,۰۳۳	۴۰۴,۷۵۷,۴۳۲
تعدیل کارمزد کارگزاری		۳۵۵,۶۰۷,۱۱۷	۰
جمع		۱,۱۷۷,۶۵۲,۱۶۹	۷۳۳,۱۴۸,۶۰۳

۲۲-۱- درآمد تنزیل سود سپردهٔ بانکی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی سود سپردهٔ بانکی می باشد .

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	یاداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
مدیر صندوق		۲۶۵,۰۳۳,۱۲۲,۰۷۷	۲۷۳,۰۱۲,۱۱۷,۹۶۷
متولی صندوق		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۶,۴۸۵,۸۴۱
حسابرس صندوق		۵۴۴,۹۹۹,۵۵۷	۲۵۰,۰۰۱,۸۳۱
جمع		**۲۶۶,۵۷۸,۱۲۱,۶۳۴**	**۲۷۳,۷۳۸,۶۰۵,۶۳۹**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

۲۴- سایر هزینه ها

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۰	۱۸,۱۱۲,۰۳۳,۱۲۳
هزینه نرم افزار	۳,۷۹۶,۲۵۶,۱۷۹	۳,۱۴۷,۱۴۵,۰۲۳
هزینه کارمزد بانکی	۵۲,۰۶۴,۳۹۵	۱۴,۰۳۴,۹۲۲
هزینه نگهداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۴,۸۶۰,۴۵۰	۲۸,۳۶۲,۲۵۰
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰
جمع	**۹,۶۰۳,۱۸۱,۰۲۴**	**۲۶,۸۳۵,۵۷۵,۳۱۸**

۲۵- تعدیلات

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی	۶,۱۹۵,۳۰۱,۸۶۶,۰۳۰	۱۲,۵۲۳,۵۸۲,۷۸۴,۳۱۰
تعدیلات ناشی از انتقال مازاد ذخیره تصفیه	۵۵,۹۴۳,۷۸۰,۴۶۱	۰
تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی	(۸,۴۸۳,۳۰۳,۹۶۸,۵۵۸)	(۱۳,۶۵۰,۱۹۶,۹۸۲,۵۹۲)
	(۲,۲۳۲,۰۵۸,۳۲۲,۰۶۷)	**(۱,۱۲۶,۶۱۴,۱۹۸,۲۸۲)**

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

۲۶- سود تقسیمی

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
سود فروردین ماه	۱,۱۴۶,۰۷۷,۶۳۴,۹۲۲	۱,۰۳۱,۷۴۲,۹۱۹,۷۲۸
سود اردیبهشت ماه	۹۲۵,۲۸۲,۰۰۵,۳۱۸	۹۹۳,۲۴۵,۴۴۲,۴۲۰
سود خرداد ماه	۱,۰۱۴,۶۹۵,۱۵۵,۴۲۸	۹۷۴,۶۳۹,۷۳۲,۲۲۰
سود تیر ماه	۹۱۵,۸۵۱,۸۳۴,۵۸۲	۹۹۶,۲۱۰,۴۵۰,۶۲۰
سود مرداد ماه	۸۹۸,۵۰۸,۷۱۴,۵۳۸	۹۸۲,۱۶۷,۰۰۴,۲۸۰
سود شهریور ماه	۸۵۸,۵۷۲,۶۳۰,۴۰۰	۱,۰۳۷,۱۵۵,۰۵۷,۴۰۰
سود مهر ماه	۷۸۵,۹۱۵,۱۶۸,۰۶۷	۹۰۶,۹۳۷,۲۴۴,۶۵۴
سود آبان ماه	۷۵۸,۴۱۲,۵۴۳,۳۱۰	۷۶۵,۷۸۶,۹۷۰,۲۹۸
سود آذر ماه	۷۱۵,۴۸۳,۷۳۸,۳۴۵	۹۱۶,۵۳۵,۱۸۸,۰۶۸
سود دی ماه	۶۸۳,۴۷۷,۱۲۴,۴۰۸	۹۰۸,۹۱۵,۴۰۹,۸۸۸
سود بهمن ماه	۶۴۹,۲۶۱,۱۷۲,۷۶۳	۹۰۰,۷۷۸,۸۶۷,۸۲۰
سود اسفند ماه	۵۱۴,۴۲۵,۹۳۷,۵۴۲	۷۷۵,۹۱۴,۴۲۷,۵۳۳
	۹,۸۶۵,۹۶۳,۶۵۹,۶۲۳	۱۱,۱۹۰,۰۲۸,۷۱۴,۹۲۹

۲۷- تعهدات،بدهی ها و دارایی های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی به استثنایی اوراق اختیار خرید واگذار شده به شرح زیر و تعهدات مرتبط با آن هیچگونه بدهی احتمالی دیگری ندارد.

نام اوراق	نماد	مانده سهم پایه	تاریخ اعمال خرید	قیمت اعمال خرید
				ریال
اختیارخ ت تجارت-۳۶۲۸-۰۱/۰۹/۰۲	ظتجار۱۰۹	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۹/۰۲	۳,۶۲۸
اختیارخ ت فولاد-۱۱۶۱۵-۰۱/۰۸/۲۲	ظفولا۱۰۸	۲۱,۰۲۸,۷۰۸	۱۴۰۱/۰۸/۲۲	۱۱,۶۱۵
اختیارخ ت خودرو-۲۸۷۴-۰۱/۰۸/۱۸	ظخود۱۰۸	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۲,۸۷۴
اختیارخ ت شپنا-۵۳۷۰-۰۱/۰۸/۲۹	ظشپنا۱۰۸	۳۶,۷۰۳,۸۰۴	۱۴۰۱/۰۸/۲۹	۵,۳۷۰
اختیارخ ت شتران-۵۲۵۱-۰۱/۰۸/۲۸	ظتران۱۰۸	۴۵,۳۳۳,۳۳۳	۱۴۰۱/۰۸/۲۸	۵,۲۵۱
اختیارخ ت سایپا-۲۷۷۴-۰۱/۰۹/۰۱	ظسایپا۱۰۸	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۹/۰۱	۲,۷۷۴
اختیارخ.ت. سمگا۱-۱۱۶۵۹-۰۱۰۵۱۵	سمگا۱ت.خ۰۱۰۵	۵۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۱۱,۶۵۹

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

۲۸- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصدتملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصدتملک
مدیر صندوق و اشخاص وابسته به آن	شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق	ممتاز	۲,۰۰۰	۰	ممتاز	۲,۰۰۰	۰.۰۰۳۳
	بانک رفاه کارگران	سهامدار عمده	ممتاز	۱۸,۰۰۰	۰.۰۵	ممتاز	۱۸,۰۰۰	۰.۰۲۹۴
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته	نوشین ناصری	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۹	۰	عادی	۰	۰
	علیرضا کاووسی		عادی	۱۷	۰	عادی	۲۱	
	مهرزاد جهانی بهنمیری		عادی	۲۰	۰	عادی	۰	
	محمدرضا بیک زاده مقدم		عادی	۰	۰	عادی	۲۱	-
	محسن بهشتی نامدار		عادی	۰	۰	عادی	۱۹	۰
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	رفاه فرازان هدف	سهامدار وابسته به سهامدار عمده	عادی	۴۶,۷۶۸	۰.۱۳	عادی	-	-
	موسسه غیر انتفاعی صندوق کارکنان بانک رفاه		عادی	۳۹۱,۵۰۳	۱.۱۲	عادی	۰	۰
	شرکت توسعه سرمایه رفاه		عادی	-	-	عادی	-	-
جمع				۴۵۸,۳۲۷	۱.۳۱۲		۲۰,۰۶۱	۰.۰۳۲۷

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) در۱۴۰۰/۱۲/۲۹	مانده طلب (بدهی) ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
			ریال		ریال	ریال
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	کارگزار صندوق	کارمزد خرید اوراق بهادار	۱,۹۱۶,۵۹۹,۲۶۸	طی سال مالی	۳۵۵,۶۰۷,۱۱۷	(۱۹۷,۱۴۰,۳۶۲,۴۱۲)
		کارمزد فروش اوراق بهادار	۲,۲۶۴,۰۵۴,۰۷۵			
صندوق سرمایه گذاری توسعه تعاون	مدیر صندوق مشترک	ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰,۷۹۲,۸۸۳,۴۷۷	طی سال مالی	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری گنجینه رفاه			۳۲۲,۶۶۶,۹۹۸,۸۰۰	طی سال مالی	۰	۰
بانک رفاه	موسس صندوق	ضامن صندوق	-	طی سال مالی	(۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰)	(۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰)
		فروش اوراق بهادار	۱۸,۳۷۳,۶۲۲,۱۲۶,۳۸۹	طی سال مالی	۰	
مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی فعلی	کارمزد ارکان	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	(۱۶۸,۴۵۳,۷۹۱)	(۱۷۹,۴۲۷,۷۵۲)
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۲۶۵,۰۳۳,۱۲۲,۰۷۷	طی سال مالی	(۲۴۹,۲۰۱,۸۴۰,۶۲۱)	(۳۷,۴۹۹,۸۹۵,۴۹۷)
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	حسابرس فعلی	کارمزد ارکان	۵۴۴,۹۹۹,۵۵۷	طی سال مالی	(۳۴۱,۰۰۱,۲۹۸)	(۲۵۰,۰۰۱,۷۴۱)
موسسه حسابرسی دایارهیافت	حسابرس قبلی	کارمزد ارکان	۰	طی سال مالی	(۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۴۳,۷۵۰,۰۰۰)
جمع			۱۹,۱۰۷,۸۴۰,۷۸۳,۶۴۳		(۲۶۷,۰۲۹,۳۶۳,۰۷۳)	(۲۵۲,۷۴۳,۳۶۱,۸۸۲)

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهای که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارائیها تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های توضیحی باشد وجود نداشته است.

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش